

A) NOTAS DE DESGLOSE
I.I INFORMACIÓN CONTABLE.
I.1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
1. ACTIVO
1.1. ACTIVO CIRCULANTE
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFFECTIVO: EL SALDO DE ESTA PARTIDA ES POR \$10,000.00 CORRESPONDIENTE A LA CREACIÓN DE LA CAJA CHICA PARA GASTOS MENORES.

BANCOS/TESORERÍA: MUESTRA EL SALDO BANCARIO POR UN IMPORTE DE **\$18,505,894.11** Y ESTÁ INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$18,505,894.11
1112-01	BANORTE	\$18,276,327.11
1112-01-002	CTA 0537508761 SALDOS DISPONIBLES DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$3,196,995.67
1112-01-003	CTA 0810889190 SUBSIDIO ESTATAL GASTO CORRIENTE	\$899,081.32
1112-01-004	CTA 0893855406 PROGRAMAS DE INFRAESTRUCTURA HIDROAGRICOLAS 2013	\$709,218.32
1112-01-022	CTA 0243948985 CTA PROYECTOS ESTATALES 2014	\$2,410,007.14
1112-01-024	CTA 0243949124 CONV. DE COORD. DEL CONSEJO DE RIO PANUCO ESTATAL 2014	\$0.00
1112-01-026	CTA 0243949142 CONV. DE CUENCA DEL RIO GUAYALEJO TAMESI ESTATAL 2014	\$5,912.39
1112-01-028	CTA 0250732799 CONV. DE COORD. COTAS TULA BUSTAMANTE ESTATAL 2014	\$140.36
1112-01-035	CTA 0275622549 FISE 2015	\$747,597.55
1112-01-036	CTA 0279312606 CULTURA DEL AGUA ESTATAL 2015	\$0.00
1112-01-037	CTA 0284097617 CONSEJO DEL RIO PANUCO FEDERAL 2015	\$0.00
1112-01-038	CTA 0284097626 CONSEJO DEL RIO PANUCO ESTATAL 2015	\$148,317.12
1112-01-039	CTA 0284097635 RIO GUAYALEJO - TAMESI FEDERAL 2015	\$0.00
1112-01-040	CTA 0284097644 RIO GUAYALEJO - TAMESI ESTATAL 2015	\$280,075.04
1112-01-041	CTA 0284097653 COTAS TULA - BUSTAMANTE FEDERAL 2015	\$0.00
1112-01-042	CTA 0284097662 COTAS TULA - BUSTAMANTE ESTATAL 2015	\$179,476.99
1112-01-043	CTA 0286561514 CULTURA DEL AGUA FEDERAL 2015	\$0.00
1112-01-044	CTA 0286561671 NOMINA	\$896,834.94
1112-01-045	CTA 0289020946 APAZU FEDERAL 2015	\$463,505.79
1112-01-046	CTA 0289020955 APAZU ESTATAL 2015	\$847,918.53
1112-01-047	CTA 0291547905 AGUA LIMPIA FEDERAL 2015	\$0.00
1112-01-048	CTA 0291547914 AGUA LIMPIA ESTATAL 2015	\$0.00
1112-01-049	CTA 0296216288 IMPUESTOS DE LA NOMINA	\$396,532.51
1112-01-050	CTA 0296216297 PROTAR FEDERAL 2015	\$166,402.66
1112-01-051	CTA 0296216309 PROTAR ESTATAL 2015	\$159,555.99
1112-01-052	CTA 0296216345 PROSSAPYS ESTATAL 2015	\$121,160.61
1112-01-054	CTA 0403124686 PROSSAPYS FEDERAL 2015	\$391,199.37
1112-01-055	CTA 0403124798 PROME FEDERAL 2015	\$162,431.85
1112-01-056	CTA 0403124800 PROME ESTATAL 2015	\$179,805.00
1112-01-057	CTA 0413880392 SIST. MULTIPLE DE A.P. EL SALITRILLO SAN RAFAEL MAMAELON DE LOS MPIO. DE TULA Y BUSTAMANTE	\$672,025.17
1112-01-058	CTA 0424664824 FISE FEDERAL 2016	\$1,892.33
1112-01-059	CTA 0424664833 HIDROCARBUROS FEDERAL 2016	\$5,240,240.46
1112-02	BANAMEX	\$183,800.68
1112-02-001	CTA 70015707745 INGRESOS PROPIOS	\$183,800.68
1112-03	SANTANDER SERFIN	\$45,766.32
1112-03-001	CTA 65504981453 COMPENSACION	\$45,766.32
TOTAL		\$18,505,894.11

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2016

LAS CUENTAS BANCARIAS DETALLADAS ANTERIORMENTE, SON APERTURADAS PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS DE ESTA COMISIÓN, COMO SON: GASTO CORRIENTE, INGRESOS PROPIOS, RECURSOS ESTATALES, RECURSOS FEDERALES, RECURSOS DISPONIBLES DE EJERCICIOS ANTERIORES, SUELDOS Y COMPENSACIONES DEL PERSONAL.

DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES: EL SALDO QUE REFLEJA ESTA PARTIDA ES POR \$ **1,954,270.00** EN LA QUE SE REGISTRA EL IVA ACREDITABLE A FAVOR, EL CUAL ES ACREDITADO CONTRA EL IVA POR PAGAR EN LOS MESES QUE SE REQUIERA; LOS DEUDORES DIVERSOS, QUE CORRESPONDE AL REGISTRO DE LOS EMPLEADOS QUE REALIZAN COMISIONES Y SE LES PAGAN VIATICOS, QUE A LA FECHA ESTÁN PENDIENTES DE COMPROBAR.

N° CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ACTUAL
		DEUDOR
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,868,644
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	85,626
TOTAL		1,954,270

DERECHOS A RECIBIR EN BIENES Y SERVICIOS: ESTÁ PARTIDA MUESTRA UN SALDO DE \$**2,204,727.00** CORRESPONDIENTE A PAGOS REALIZADOS POR CONCEPTO DE ANTICIPO A DIVERSOS CONTRATISTAS POR LA REALIZACIÓN DE ESTUDIOS Y PROYECTOS DE AGUA POTABLE FEDERALES Y ESTATALES.

CUENTA	FECHA DEL PAGO	NOMBRE DEL DEUDOR	CONCEPTO	IMPORTE	FORMA DE RECUPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
1134-000015	24/11/2015	AKS PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	ESTUDIO Y PROYECTO DE ALCANTAR. Y SANEAMIENTO EN SANTA LIBRADA MPIO. DE VICTORIA	23,832	APORTACION FEDERAL PROG. PROSSAPYS	30/04/2016
1134-000015	24/11/2015	AKS PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	ESTUDIO Y PROYECTO DE ALCANTAR. Y SANEAMIENTO EN SANTA LIBRADA MPIO. DE VICTORIA	5,958	APORTACION ESTATAL PROG. PROSSAPYS	30/04/2016
1134-000015	24/11/2015	AKS PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	ESTUDIO Y PROYECTO DE ALCANTAR. Y SANEAMIENTO EN FRANCISCO GONZALEZ VILLARREAL MPIO. DE SAN FERNANDO	31,301	APORTACION FEDERAL PROG. PROSSAPYS	30/04/2016
1134-000015	24/11/2015	AKS PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	ESTUDIO Y PROYECTO DE ALCANTAR. Y SANEAMIENTO EN FRANCISCO GONZALEZ VILLARREAL MPIO. DE SAN FERNANDO	7,825	APORTACION ESTATAL PROG. PROSSAPYS	30/04/2016
1134-000015	24/11/2015	AKS PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	ESTUDIO Y PROYECTO DE ALCANTARILLADO EN SANTA GERTRUDIS	20,699	APORTACION FEDERAL PROG. PROSSAPYS	30/04/2016
1134-000015	24/11/2015	AKS PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	ESTUDIO Y PROYECTO DE ALCANTARILLADO EN SANTA GERTRUDIS MPIO. DE GUEMEZ	5,175	APORTACION ESTATAL PROG. PROSSAPYS	30/04/2016
1134-000018	15/12/2015	LAO INGENIERIA, S.A. DE C.V.	PROYECTO EJECUTIVO DE AGUA POTABLE EN SALITRILLO, SAN RAFAEL, MAMALEON MPIO. DE TULA Y BUSTAMANTE	223,749	APORTACION ESTATAL	30/04/2016
1134-000400	15/12/2015	NAYMO PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	PROYECTO EJECUTIVO DE AGUA POTABLE EN EJ. RICARDO GARCIA MPIO. DE TULA	279,279	RECUSOS FISE FEDERAL	30/04/2016
1134-000713	26/11/2015	CONSTRUCCIONES Y DESARROLLOS QUEZADA, S.A. DE C.V.	ESTUDIO Y PROYECTO PARA REHABIL. Y AMPL. DE SISTEMA DE AGUA EN TRES DE MAYO MPIO. DE ALTAMIRA	27,272	APORTACION FEDERAL PROG. PROSSAPYS	30/04/2016
1134-000713	26/11/2015	CONSTRUCCIONES Y DESARROLLOS QUEZADA, S.A. DE C.V.	ESTUDIO Y PROYECTO PARA REHABIL. Y AMPL. DE SISTEMA DE AGUA EN TRES DE MAYO MPIO. DE ALTAMIRA	7,518	APORTACION ESTATAL PROG. PROSSAPYS	30/04/2016
1134-000713	26/11/2015	CONSTRUCCIONES Y DESARROLLOS QUEZADA, S.A. DE C.V.	ESTUDIO Y PROYECTO PARA REHABIL. Y AMPL. DE SISTEMA DE AGUA EN EJ. LOPEZ MATEOS MPIO. DE LLERA	25,308	APORTACION FEDERAL PROG. PROSSAPYS	30/04/2016
1134-000713	26/11/2015	CONSTRUCCIONES Y DESARROLLOS QUEZADA, S.A. DE C.V.	ESTUDIO Y PROYECTO PARA REHABIL. Y AMPL. DE SISTEMA DE AGUA EN EJ. LOPEZ MATEOS MPIO. DE LLERA	6,327	APORTACION ESTATAL PROG. PROSSAPYS	30/04/2016
1134-000713	26/11/2015	CONSTRUCCIONES Y DESARROLLOS QUEZADA, S.A. DE C.V.	ESTUDIO Y PROYECTO DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO EN EJ. SANTA CRUZ DEL TORO MPIO. DE NVO. MORELOS	23,460	APORTACION FEDERAL PROG. PROSSAPYS	30/04/2016
1134-000713	26/11/2015	CONSTRUCCIONES Y DESARROLLOS QUEZADA, S.A. DE C.V.	ESTUDIO Y PROYECTO DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO EN EJ. SANTA CRUZ DEL TORO MPIO. DE NVO. MORELOS	5,165	APORTACION ESTATAL PROG. PROSSAPYS	30/04/2016
1134-000835	02/03/2016	INGENIERIA Y GESTION HIDRICA, S.C.	ESTUDIO Y PROYECTO EJECUTIVO DE LA PRESA BERRIOZABAL PARA REGULARIZACION DE ESCURRIMIENTOS EN CD. VICTORIA	419,978	APORTACION FEDERAL HIDROCARBUROS	11/09/2016
1134-000836	03/03/2016	DESARROLLO Y SISTEMAS, S.A.	ESTUDIO Y PROYECTO EJECUTIVO DEL SISTEMA DE DRENAJE PLUVIAL PONIENTE ALTO-PRESA CALAMACO EN CD. VICTORIA.	1,043,161	APORTACION FEDERAL HIDROCARBUROS	08/06/2016
1134-000848	07/03/2016	CONSTRUCTORA SC ROCA, S.A. DE C.V.	DELIMITACION DE LA ZONA FEDERAL DEL ARROLLO SAN FELIPE EN EL TRAMO DEL ACUEDUCTO LA PEREGRINA-CD. VICTORIA	48,720	APORTACION FEDERAL HIDROCARBUROS	14/04/2016
TOTALES				2,204,727		

ALMACENES: \$1,122,139.00 IMPORTE REFLEJADO EN ALMACEN DE MATERIALES POR CONCEPTO DE COMPRA DE GAS CLORO, HIPOCLORITO DE CALCIO, SODIO, HERRAMIENTAS Y REFACCIONES MENORES.

1.2. ACTIVO NO CIRCULANTE

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
1.2.3.1	TERRENOS	80,000.00
TOTAL		80,000.00

TERRENO PROPIEDAD DE ESTA COMISIÓN UBICADO EN SANTA ENGRACIA, MPIO. DE HIDALGO

BIENES MUEBLES

LOS BIENES MUEBLES REFLEJADOS EN NUESTROS ESTADOS FINANCIEROS SE DETALLAN A CONTINUACIÓN:

N° CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ACTUAL
		DEUDOR
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,103,818
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	870,186
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	20,304,138
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	6,111,306
TOTALES		30,389,448

AL TÉRMINO DEL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2016, SE REALIZARON ADQUISICIONES QUE INCREMENTARON EN LA PARTIDAS DETALLADAS A CONTINUACIÓN, LAS ADQUISICIONES SE REALIZARON DE ACUERDO AL PROYECTO Y PRESUPUESTO AUTORIZADOS.

CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES ARMONIZADO) GRUPO/SUBGRUPO/CLASE/SUBCLASE/CONSECUTIVO	NOMBRE DE LA CUENTA	FECHA	No. FACTURA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	DESCRIPCIÓN DEL BIEN (ARTÍCULO, MARCA, MODELO, N° DE SERIE)	NÚM. DE UNIDADES	ÁREA Y RESPONSABLE	IMPORTE
56-950001	OTROS EQUIPOS DE MEDICION	25/02/2016	FA000171	EQUIPOS HIDRAULICOS Y ELECTRONICOS DE TAMAULIPAS, S.A. DE C.V.	MOTOR SUMERGIBLE FRANKLIN 4" 10H 3F 460V CON ARRANCADOR MAG. T/PLENA 12-18A 440V	1	DIRECCION DE INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA RESPONSABLE: TIMOTEO PEREZ VELAZQUEZ	50,400
51-590009	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	02/03/2016	8268	INTEGRA DE VICTORIA, S.A. DE C.V.	PAD MINI 4, 64GB, WIFI, CELULAR, COLOR PLATA (MK732C/LA)	1	NORMATIVIDAD OPERATIVA E INFORMATIVA RESPONSABLE: CUAUHTEMOC JOEL HERNANDEZ VELAZQUEZ	13,920
TOTAL BIENES MUEBLES								64,320

ACTIVOS INTANGIBLES: ESTA PARTIDA ESTÁ INTEGRADA POR EL SOFTWARE Y LICENCIAS INFORMATICAS ADQUIRIDAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR; EN EL PRESENTE EJERCICIO HAY UN INCREMENTO EN EL SOFTWARE, CORRESPONDIENTES A LA ACTUALIZACIÓN DEL SISTEMA ASPEL NOI, PARA REGISTRO Y EMISIÓN DE LA NOMINA DE LOS TRABAJADORES DE ESTA COMISIÓN.

N° CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ACTUAL
		DEUDOR
1251	SOFTWARE	44,282
1254	LICENCIAS	206,280
TOTALES		250,563

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA: ESTA PARTIDA MUESTRA UN SALDO POR \$ - **3,626,199.00** INCLUYENDO LA DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES Y LA AMORTIZACIÓN DE LOS ACTIVOS INTANGIBLES.

EL CALCULO DE LA DEPRECIACIÓN DE LOS ACTIVOS FIJOS DE ESTE ORGANISMO, SE REALIZÓ UTILIZANDO EL METODO DE LINEA RECTA, ESTE METODO DE DEPRECIACIÓN ES CONSIDERADA COMO FUNCIÓN DEL TIEMPO Y NO DE LA UTILIZACIÓN DE LOS ACTIVOS. RESULTA UN METODO SIMPLE QUE SE BASA EN CONSIDERAR LA OBSOLECENCIA PROGRESIVA COMO LA CAUSA PRIMERA DE UNA VIDA DE SERVICIO LIMITADA, Y CONSIDERAR POR TANTO LA DISMINUCIÓN DE TAL UTILIDAD DE FORMA CONSTANTE EN EL TIEMPO. EL CARGO POR LA DEPRECIACIÓN SERÁ IGUAL AL COSTO DEL ACTIVO MENOS EL VALOR DE DESECHO POR EL % DE VIDA UTIL. ESTE MÉTODO DISTRIBUYE EL GASTO DE MANERA EQUITATIVA DE MODO QUE EL IMPORTE DE LA DEPRECIACIÓN RESULTA EL MISMO PARA CADA PERIODO FISCAL.

SE TOMÓ COMO BASE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, EMITIDO POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE.

A CONTINUACIÓN SE MUESTRA EL IMPORTE DE LA DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA AL 31 DE MARZO DE 2016:

Cuenta	Nombre de la cuenta	ACREEDOR
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	3,592,662
1263-1	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración.	566,304
1263-1-001	Depreciación acumulada de muebles de oficina y estantería	39,103
1263-1-003	Depreciación acumulada de equipo de computo y tecnología de la información	522,111
1263-1-009	Depreciación acumulada de otros mobiliarios y equipos de administración	5,090
1263-2	Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.	147,688
1263-2-001	Depreciación acumulada de equipos y aparatos audiovisuales	63,159
1263-2-003	Depreciación acumulada de cámaras fotografías y videos	84,529
1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	1,932,089
1263-4-001	Depreciación acumulada de automóviles y camiones	1,932,089
1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.	946,580
1263-6-003	Depreciación acumulada de maquinaria y equipo de construcción	616,614
1263-6-004	Depreciación acumulada de equipo de aire acondicionado	4,169
1263-6-005	Depreciación acumulada de equipo de comunicación y telecomunicación	24,524
1263-6-006	Depreciación acumulada de equipo de generación eléctrica y accesorios eléctricos	4,418
1263-6-007	Depreciación acumulada de herramienta y maquinaria	14,822
1263-6-009	Depreciación acumulada de equipo de medición	282,034
1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	33,537
1265-1	Amortización acumulada de Software	5,268
1265-4	Amortización acumulada de Licencias	28,269
TOTALES		3,626,199

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2016

ACTIVOS DIFERIDOS: EN ESTA PARTIDA SE REFLEJA EL REGISTRO DE LA ELABORACIÓN DE ESTUDIOS FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS DE OBRA, AL 31 DE MARZO REFLEJA UN IMPORTE DE \$26,754,138.00

2. PASIVO

2.1. PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO: ESTA PARTIDA MUESTRA UN IMPORTE AL TERMINO DE PRESENTE TRIMESTRE POR **\$2,365,712.00** CORRESPONDIENTE A PROVEEDORES POR PAGAR, CONTRATISTAS, RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO; A CONTINUACIÓN SE DETALLA EL ANÁLITICO DE LAS FACTURAS PENDIENTES DE PAGO.

NÚM. FACTURA O RECIBO	FECHA	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	CONCEPTO	AUTORIZO	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
1204	21/12/2015	CONSTRUCCIONES CIVILES Y MAQUINARIA DE TAMAULIPAS	ARRENDAMIENTO DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	64,841	15/01/2016
33631	30/03/2016	JEBLA MOTORS, S.A. DE C.V.	AFINACION DE MOTOR Y ARREGLO DE FRENOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	4,787	15/04/2016
40	11/03/2016	CLAUDIA JOSEFINA RAMOS ORTIZ	ARRENDAMIENTO DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	64,841	15/04/2016
109	16/03/2016	LEONCIO GONZALEZ MEDRANO	ARRENDAMIENTO DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	56,980	15/04/2016
13	02/03/2016	MISTROS INTEGRALES TRERE, S.A. DE C.	ARRENDAMIENTO DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	69,313	15/04/2016
14	02/03/2016	MISTROS INTEGRALES TRERE, S.A. DE C.	ARRENDAMIENTO DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	64,841	15/04/2016
1111	17/03/2016	GAMALIEL MARQUEZ ESPRIELLA	ARRENDAMIENTO DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	69,313	15/04/2016
63	08/03/2016	FERNANDO SAID ACUÑA GODINEZ	ARRENDAMIENTO DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	64,841	15/04/2016
108	16/03/2016	LEONCIO GONZALEZ MEDRANO	ARRENDAMIENTO DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	51,426	15/04/2016
82	01/03/2016	LUIS ENRIQUE SALAZAR SANCHEZ	ARRENDAMIENTO DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	49,190	15/04/2016
117	02/03/2016	MANUEL RAMIREZ MARTINEZ	ARRENDAMIENTO DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	67,077	15/04/2016
118	10/03/2016	MANUEL RAMIREZ MARTINEZ	ARRENDAMIENTO DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	64,841	15/04/2016
110	16/03/2016	LEONCIO GONZALEZ MEDRANO	ARRENDAMIENTO DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	51,426	15/04/2016
1112	17/03/2016	GAMALIEL MARQUEZ ESPRIELLA	ARRENDAMIENTO DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	64,841	15/04/2016
234	17/03/2016	PLUVIEUX, S.A. DE C.V.	ARRENDAMIENTO DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	67,077	15/04/2016
235	17/03/2016	PLUVIEUX, S.A. DE C.V.	ARRENDAMIENTO DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	67,077	15/04/2016
227		PLUVIEUX, S.A. DE C.V.	ARRENDAMIENTO DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	64,841	15/04/2016
228		PLUVIEUX, S.A. DE C.V.	ARRENDAMIENTO DE CAMION CISTERNA	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	64,841	15/04/2016
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO					1,072,396	
CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO					0	

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2016

NÚM. FACTURA O RECIBO	FECHA	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	CONCEPTO	AUTORIZO	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
S/N	31/03/2016	SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	IVA POR PAGAR	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	5,567	17/04/2016
S/N	31/03/2016	SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOB. DEL ESTADO	RETENCION DE 2% CAP. INDUST. DE LA CONSTRUCCION	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	1,428	17/04/2016
S/N	31/03/2016	CAMARA DE LA INDUSTRIA DE LA CONSTRUCCION	RETENCION 5% INSP.VIGIL Y CTR.FED.	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	3,571	17/04/2016
S/N	31/03/2016	SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	RETENCION DE I.S.R. POR HONORARIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	14,514	17/04/2016
S/N	31/03/2016	SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOB. DEL ESTADO	ISR ARRENDAMIENTO	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	0	17/04/2016
S/N	31/03/2016	SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOB. DEL ESTADO	RETENCION DE PENNA CONVENCIONAL	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	6,020	17/04/2016
S/N	31/03/2016	SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	RETENCION DE I.S.R. POR SALARIOS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	363,853	17/04/2016
S/N	31/03/2016	INSTITUTO DE PREVENCIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	DESCUENTO POR PRESTAMO A CORTO PLAZO	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	62,342	17/04/2016
S/N	31/03/2016	INSTITUTO DE PREVENCIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	DESCUENTO POR PRESTAMO HIPOTECARIO	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	8,615	17/04/2016
S/N	31/03/2016	INSTITUTO DE PREVENCIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	APORTACION DEL TRABAJADOR PARA FONDO DE AHORRO PARA EL RETIRO	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	4,651	17/04/2016
S/N	31/03/2016	INSTITUTO DE PREVENCIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	DESCUENTO POR PRESTAMO ESPECIAL	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	177,957	17/04/2016
S/N	31/03/2016	INSTITUTO DE PREVENCIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	APORTACION DEL TRABAJADOR A HOSPITAL GENERAL	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	46,252	17/04/2016
S/N	31/03/2016	INSTITUTO DE PREVENCIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	APORTACION A LA C.A.E.T.	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	2,400	17/04/2016
S/N	31/03/2016	INSTITUTO DE PREVENCIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	ABONO A LA C.A.E.T.	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	5,901	17/04/2016
S/N	31/03/2016	INSTITUTO DE PREVENCIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	DESCUENTO PARA EL GIMNACIO IPSSET	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	900	17/04/2016
S/N	31/03/2016	INSTITUTO DE PREVENCIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	APORTACION DEL TRABAJADOR PARA PENSIONES	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	86,882	17/04/2016
S/N	31/03/2016	SINDICATO UNICO DE TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	APORTACION DEL TRABAJADOR PARA FONDO DE AHORRO PARA EL RETIRO	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	59,760	17/04/2016
S/N	31/03/2016	PROMOBIEN FAMSA	DESCUENTO POR CREDITO DE MUEBLES Y ENSERES	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	17,055	17/04/2016
S/N	31/03/2016	INSTITUTO DE PREVENCIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	APORTACION DE LA EMPRESA PARA HOSPITAL GENERAL	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	118,199	17/04/2016
S/N	31/03/2016	INSTITUTO DE PREVENCIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	APORTACION DE LA EMPRESA POR SEGURO DEL RETIRO	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	11,985	17/04/2016
S/N	31/03/2016	INSTITUTO DE PREVENCIÓN Y SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	APORTACION DE LA EMPRESA PARA FONDO DE PENSIONES	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	157,864	17/04/2016
S/N	31/03/2016	SINDICATO UNICO DE TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	APORTACION DE LA EMPRESA PARA FONDO DE AHORRO (SARTSPET)	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	59,756	17/04/2016
S/N	31/03/2016	SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOB. DEL ESTADO	IMPUESTO SOBRE NOMINAS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	59,126	17/04/2016
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO					1,274,598	
S/N	31/01/2016	JAIME FELIPE CANO PEREZ	GASTOS DE REPRESENTACION DEL DIRECTOR GENERAL	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	7,467	17/04/2016
S/N	31/12/2015	SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOB. DEL ESTADO	RETENCION DE PRESTAMO DE COMPENSACION DESCONTADO AL C. MARTIN MELENDEZ PEREZ	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	11,250	17/04/2016
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO					18,717	
TOTAL CORTO PLAZO					2,365,712	
TOTAL LARGO PLAZO					0	

LOS IMPUESTOS SERÁN LIQUIDADOS EN EL MES DE ABRIL DEL PRESENTE AÑO, Y LAS OTRAS CUENTAS POR PAGAR AL RECIBIR EL RECURSO POR PARTE DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO.

3. HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO

APORTACIONES: EN ESTA PARTIDA SE AGRUPA EL PATRIMONIO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES POR UN IMPORTE DE \$ **12,873,463.76** (DOCE MILLONES OCHOCIENTOS SETENTA Y TRES MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y TRES PESOS 76/100 M.N.) EN EL PRESENTE TRIMESTRE NO SE REGISTRARON MOVIMIENTOS.

DONACIONES DE CAPITAL: \$ 3,208,597.00, EN ESTÁ PARTIDA SE REFLEJA EL IMPORTE DE LOS BIENES MUEBLES DONADOS POR LA DIRECCIÓN DE PATRIMONIO ESTATAL Y EL CUAL FUE VALUADO DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTO ESTABLECIDOS POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTRABLE Y REGISTRADO CONTABLEMENTE EN LAS PARTIDAS DE ACTIVO FIJO CORRESPONDIENTES.

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO): EL RESULTADO DEL EJERCICIO AL 31 DE MARZO DE 2015, MUESTRA UN IMPORTE DE \$ **1,064,021.00** Y ES EL RESULTADO DE LA GESTIÓN DEL EJERCICIO RESPECTO A LOS INGRESOS Y GASTOS CORRIENTES.

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES: REPRESENTA EL MONTO CORRESPONDIENTE DE RESULTADOS DE LA GESTIÓN ACUMULADOS PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR UN IMPORTE DE \$**58,133,187.00**.

EN EL PRESENTE EJERCICIO SE VIO AFECTADA ESTA PARTIDA POR CONCEPTO DE INCREMENTO POR REGISTRO DEL AHORRO/DESAHORRO DEL EJERCICIO 2015 POR \$ - **10,348,297.00**; REINTEGROS DE VIATICOS NO COMPROBADOS DEL EJERCICIO 2015, POR UN IMPORTE DE \$**1,722.20**, LAS DISMINUCIONES FUERON POR CONCEPTO DE DEVOLUCIÓN DE RECURSOS FEDERALES A TESORERIA DE LA FEDERACIÓN, Y ESTATALES A SECRETARIA DE FINANZAS DE GOBIERNO DEL ESTADO, CORRESPONDIENTES A RECURSOS NO EJERCIDOS, POR UN IMPORTE DE \$**126,913.97**, QUEDANDO UN SALDO AL 31 DE MARZO DE 2016 POR \$**58,133,187.00**

AUMENTOS Y/O DISMINUCIONES AL REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	68,606,676
AUMENTOS:	
REGISTRO DEL AHORRO/DESAHORRO DEL EJERCICIO 2015	-10,348,297
REINTEGRO DE VIATICOS	1,722
TOTAL INCREMENTOS	-10,346,575
MENOS:	
REINTEGRO DE RECURSOS ESTATALES Y FEDERALES A TESOFE Y SFGE AL 31 DE MARZO DE 2016	126,914
TOTAL DISMINUCIONES	126,914
SALDO AL 31 DE MARZO DE 2016	58,133,187

II - NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
4. INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS
INGRESOS DE GESTIÓN
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS:

REPRESENTA UN IMPORTE DE \$ **128,915.00** CORRESPONDIENTE A LOS INGRESOS PROPIOS DE ESTA COMISIÓN POR CONCEPTO DE ASESORIA QUIMICA Y SUMINISTRO DE CLORO, INTEGRADO POR LA VENTA DE REACTIVOS QUIMICOS COMO: HIPOCLORITO DE CALCIO, HIPOCLORITO DE SODIO, GAS CLORO Y REFACCIONES QUIMICAS UTILIZADAS POR DIFERENTES USUARIOS Y ORGANISMOS OPERADORES DE AGUA.

EL RECURSO GENERADO CON EL INGRESO PROPIO ESTA INCLUIDO EN EL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS DE ESTA COMISIÓN, NECESARIO PARA SU ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN.

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.

SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES: EL IMPORTE QUE REFLEJA ESTA PARTIDA ES POR \$**19,240,668.00** Y SE INTEGRA DE LOS RECURSOS QUE PROPORCIONA GOBIERNO DEL ESTADO A ESTÁ COMISIÓN PARA CUBRIR SUELDOS DEL PERSONAL, GASTO CORRIENTE Y LOS GASTOS DE OPERACIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS NECESARIOS PARA CUBRIR DIVERSAS NECESIDADES DE AGUA POTABLE EN EL ESTADO; DICHO IMPORTE ESTÁ INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	ACREEDOR
4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$19,240,668
4223-01	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$19,240,668
4223-01-001	16-001 GASTO CORRIENTE, SUELDOS Y COMPENSACIONES	\$11,017,938
4223-01-037	16-002 MANIF. DE IMPACTO AMBIENTAL PARA LAS OBRAS HIDRAULICAS DE PERFORACION Y CONDUCCION DE POZO DE AGUA SUBTERRANEA EN EL CAÑON DE LA PEREGRINA (ANP ALTAS CUMBRES) MPIO. DE VICTORIA TAMAULIPAS	\$313,200
4223-01-038	16-003 PROY. EJEC. DE LA PRESA BERRIOZABAL PARA LA REGULACION DE ESCURRIMEINTOS PLUVIALES EN CIUDAD VICTORIA	\$1,679,912
4223-01-039	16-004 PROY. EJEC. DEL SISTEMA DE DRENAJE PLUVIAL PONIENTE ALTO PRESA CALAMACO EN CD. VICTORIA	\$4,172,644
4223-01-040	16-005 PROY. EJEC. DE LA ADECUACION Y EXTENSION DEL DREN RIELERO EN CD. VICTORIA	\$703,365
4223-01-041	16-006 SUM. E INST. DE VALVULAS DE CONTROL AUTOMATICAS DE GTOS. Y PRESION PARA DISTRITOS HIDROMETRICOS SECTOR RANCHO GRANDE EN MPIO. DE REYNOSA ESTATAL	\$1,158,730
4223-01-045	16-009 DELIMITACION DE LA ZONA FEDERAL DEL AROLLO SAN FELIPE EN EL TRAMO DEL ACUEDUCTO LA PEREGRINA CD. VIC TAM	\$194,879

INGRESOS FINANCIEROS.

INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y OTROS.- ESTA PARTIDA MUESTRA UN SALDO AL 31 DE MARZO DE 2016 POR \$ 14,278.00 CORRESPONDIENTE A INTERESES GENERADOS DE LAS CUENTAS BANCARIAS.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

SERVICIOS PERSONALES: EL IMPORTE QUE INTEGRA ESTA PARTIDA ES POR **\$10,584,040.00**, ESTE CAPITULO AGRUPA LAS REMUNERACIONES DEL PERSONAL AL SERVICIO DE ESTA COMISIÓN, DETALLADOS A CONTINUACIÓN:

N° CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ACTUAL
		DEUDOR
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	2,834,132
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	4,221,736
5114	SEGURIDAD SOCIAL	828,382
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	2,356,422
5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	343,368
TOTALES		10,584,040

MATERIALES Y SUMINISTROS: \$ 2,507,785.00, ESTE CAPITULO DEL GASTO AGRUPA LAS ASIGNACIONES DESTINADAS A LA ADQUISICIÓN DE TODA CLASE DE INSUMOS Y SUMINISTROS REQUERIDOS PARA LA PRESTACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS Y PARA EL DESEMPEÑO DE LAS ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS DE LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS; ESTÁ INTEGRADO POR LAS SIGUIENTES PARTIDAS:

N° CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ACTUAL
		DEUDOR
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	85,680
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	13,459
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	73,621
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	132,531
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,063,168
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	156
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	139,169
TOTALES		2,507,785

MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES: \$85,680.00 ESTA PARTIDA COMPRENDE LOS GASTOS UTILIZADOS EN PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA, DE IMPRESIÓN, BIENES INFORMATICOS, MATERIALES DE APOYO ETC. QUE SON NECESARIOS PARA EL DESEMPEÑO DE LAS ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS Y OPERATIVAS.

ALIMENTOS Y UTENSILIOS: \$ 13,459.00 COMPRENDE EL IMPORTE DE LOS GASTOS POR CONCEPTO DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS Y UTENSILIOS NECESARIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN EN APOYO DE LAS ACTIVIDADES DE LOS SERVIDORES PUBLICOS PARA EL DESEMPEÑO DE SUS FUNCIONES.

ESTA PARTIDA INCLUYE LA COMPRA DE ARTICULOS NECESARIOS PARA SER UTILIZADOS EN REUNIONES QUE SE REALIZAN EN LAS OFICINAS DE LA CEAT, COMO EL SERVICIO DE CAFETERIA, INCLUYE GALLETAS, AGUA, AZUCAR, ASI COMO UTENSILIOS PARA ESTOS SERVICIOS Y EL GASTO POR CONCEPTO DE ALIMENTOS AL PERSONAL QUE SE QUEDA A LABORAR HORAS EXTRAS Y QUE NO SALEN A TOMAR LOS ALIMENTOS.

MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACIÓN: \$ 73,621.00 ESTA PARTIDA INCLUYE LOS GASTOS POR CONCEPTO DE CONSTRUCCIÓN, RECONSTRUCCIÓN, AMPLIACIÓN, ADAPTACIÓN, MEJORA, CONSERVACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE BIENES INMUEBLES, EL RECURSO FUE UTILIZADO EN EL ALMACEN DE LA CEAT UBICADO EN EL 40 JUAREZ Y ADQUISICIÓN DE MATERIAL UTILIZADO EN DIVERSAS COMUNIDADES DEL ESTADO, CON CARGO AL PROYECTO DE PERFORACIÓN Y AFORO DE POZOS, ASI MISMO PARA ADQUISICIÓN DE BENTONITA, ESPUMANTE Y TUBERIA PARA LA REALIZACIÓN DE DIVERSAS PERFORACIONES DE POZOS.

PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO: \$132,531.00 ASIGNACIONES DESTINADAS A LA ADQUISICIÓN DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS, ASI COMO MATERIALES Y SUMINISTROS QUIMICOS ESPECIALES COMO GAS CLORO, HIPOCLORITO DE CALCIO, SODIO, DPD, SULFATO DE COBRE ETC.

FUE UTILIZADA PARA LA ADQUISICIÓN DE MEDICAMENTOS BASICOS PARA EL BOTIQUIN QUE UTILIZA EL PERSONAL QUE LABORA EN ESTA COMISIÓN, COMPRAS Y REGISTRO DEL GASTO DE MATERIALES QUE SALIERON DEL ALMACEN POR SUMINISTRO DE GAS CLORO, HIPOCLORITO DE CALCIO, SULFATO DE COBRE Y DPD EN POLVO PARA SUMINISTRAR EN DIFERENTES LOCALIDADES DEL ESTADO.

COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS: REPRESENTA EL IMPORTE DEL GASTO POR CONCEPTO DE COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS NECESARIOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL PARQUE VEHICULAR Y LA MAQUINARIA Y EQUIPO PROPIEDAD DE LA CEAT. ES EJERCIDO DE ACUERDO AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO. ESTE COMBUSTIBLE ES CONSUMIDO EN DIVERSAS GASOLINERAS LOCALES Y CON LA EMPRESA SODEXO MOTIVATION SOLUTIONS MEXICO S.A DE C.V., QUE PROPORCIONA VALES A NIVEL NACIONAL, NECESARIOS PARA LA OPERACIÓN DE ESTE ORGANISMO Y PARA SEGURIDAD DEL PERSONAL QUE REALIZA COMISIONES EN TODO EL ESTADO DE TAMAULIPAS. AL PRIMER TRIMESTRE DEL 2016, EL IMPORTE POR ESTE CONCEPTO FUE DE **\$ 2,063,168.00**

VESTUARIOS, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS: \$156.00 ADQUISICIÓN DE PRENDAS DE PROTECCIÓN PARA EL DEPARTAMENTO DE PERFORACIÓN Y AFORO DE POZOS.

HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES: ESTA PARTIDA LA INTEGRAN TODA CLASE DE REFACCIONES, ACCESORIOS, HERRAMIENTAS MENORES QUE SON NECESARIOS PARA LA CONSERVACIÓN DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES. AL TÉRMINO DEL PRIMER TRIMESTRE DEL 2016, EL SALDO ES POR **\$ 139,169.00** .EN GENERAL EL GASTO DE ESTE CONCEPTO CORRESPONDE A REFACCIONES Y ACCESORIOS UTILIZADOS EN LAS REPARACIONES DEL EQUIPO DE TRANSPORTE, MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS, OTROS BIENES MUEBLES. EL GASTO ES EJERCIDO DE ACUERDO AL PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO.

SERVICIOS GENERALES: EL IMPORTE QUE MUESTRA ESTE CAPÍTULO ES POR **\$3,469,356.00**, AGRUPA LAS ASIGNACIONES DESTINADAS A CUBRIR EL COSTO DE TODO TIPO DE SERVICIOS QUE SE CONTRATAN CON PARTICULARES O INSTITUCIONES DEL PROPIO SECTOR PÚBLICO; ASÍ COMO LOS SERVICIOS OFICIALES REQUERIDOS PARA EL DESEMPEÑO DE LAS ACTIVIDADES ATRIBUIDAS A ESTA COMISIÓN, ESTÁ INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

N° CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ACTUAL
		DEUDOR
5131	SERVICIOS BÁSICOS	20,011
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,010,104
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	421,732
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,517,737
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	44,943
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	236,923
5138	SERVICIOS OFICIALES	31,194
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	186,712
TOTALES		3,469,356

SERVICIOS BASICOS: \$ 20,011.00 IMPORTE DEL GASTO POR SERVICIOS BÁSICOS NECESARIOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA CEAT, INCLUYE LOS SERVICIOS DE ENERGÍA ELÉCTRICA, TELEFONOS, CORREOS Y TELEGRAFOS.

ESTE IMPORTE CORRESPONDE AL SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y SERVICIO TELEFONICO DE ALMACEN DE CEAT UBICADO EN EL 40 JUAREZ, DE OFICINAS DEL CONSEJO DE CUENCA DEL RÍO PANUCO Y COTAS TULA-BUSTAMENTE Y PAGO DE SERVICIOS DE INTERNET DEL DIRECTOR GENERAL DE ESTÁ COMISIÓN.

SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO: \$ 1,010,104.00 EL IMPORTE DEL GASTO REFERENTE A LOS SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO, Y ESTA INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

EL ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE FOTOCOPIADO, SE REFIERE A LA RENTA DE UN EQUIPO DE FOTOCOPIADO QUE ES UTILIZADO POR TODAS LAS AREAS DE LA CEAT.

EL ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS CORRESPONDE A LA RENTA DE PIPAS PARA REPARTO DE AGUA EN DIVERSAS COMUNIDADES DEL ESTADO Y APROBADAS EN EL PROYECTO DE REPARTO 2016.

SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS: \$421,732.00

ESTA PARTIDA INCLUYE EL IMPORTE DEL GASTO POR LOS SIGUIENTES CONCEPTOS:

PAGO REALIZADO A NOTARIO PÚBLICO POR CERTIFICAR DOCUMENTACIÓN SOLICITADA POR LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO Y OTROS ORGANISMOS FISCALIZADORES, ASÍ COMO LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE PERSONAS FÍSICAS ADSCRITAS A LA DIRECCIÓN DE UNIDADES Y DISTRITOS DE RIEGO CON RECURSOS PROVENIENTES DEL FONDO DE FOMENTO AGROPECUARIO DEL ESTADO DE TAMAULIPAS (FOFAET), SERVICIOS PROFESIONALES DEL PROYECTO CONSEJO DE CUENCA RÍO PANUCO, PROYECTO COTAS TULA-BUSTAMANTE Y COMISIÓN DE CUENCA RÍO GUAYALEJO-TAMESÍ.

GASTOS REALIZADOS POR CONCEPTO DE CAPACITACIÓN Y ASISTENCIA A CURSOS DE LA DIRECCIÓN DE SISTEMA ESTATAL DE INFORMACIÓN, PROYECTO CONSEJO DE CUENCA RÍO PANUCO Y COTAS TULA-BUSTAMANTE.

LOS SERVICIOS DE VIGILANCIA, CORRESPONDE AL PAGO DE LOS SERVICIOS DE SEGURIDAD DEL ALMACEN DE CEAT, UBICADO EN EL 40 JUAREZ.

SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES: \$1,517,737.00

EN ESTA PARTIDA SE REGISTRAN LAS COMISIONES BANCARIAS QUE SON DERIVADAS DE LAS CUENTAS QUE MANEJA LA CEAT EN LAS DISTINTAS INSTITUCIONES BANCARIAS, ASI COMO EL PAGO DE SEGUROS DE BIENES MUEBLES.

SE INCLUYEN RECURSOS EJERCIDOS PARA CUBRIR FIANZA POR UN IMPORTE DE 1,449,551.00, CORRESPONDIENTE AL PROYECTO "MANIFESTACIÓN DE IMPACTO AMBIENTAL MODALIDAD PARTICULAR DE LOS PLUVIALES CHIPUS I,II E HIPODROMO 7.5 EN TAMPICO, TAMAULIPAS.

SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN: \$44,943.00

LOS GASTOS CONTEMPLADOS EN ESTA PARTIDA SON LOS REFERENTES A TODA CLASE DE SERVICIOS PARA LA INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

LOS GASTOS INCLUIDOS EN ESTA PARTIDA SE REFIEREN EN SU MAYORÍA A LA REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE Y MAQUINARIA PROPIEDAD DE LA CEAT, ASI COMO PEQUEÑAS REPARACIONES Y MANTENIMIENTO DEL MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA Y BIENES INFORMATICOS.

SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD: ESTA PARTIDA NO PRESENTA MOVIMIENTOS EN EL PRESENTE TRIMESTRE.

SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS: \$236,923.00 ESTA PARTIDA CORRESPONDE AL GASTO POR CONCEPTO DE VIATICOS DEL PERSONAL DE CEAT, CUANDO POR EL DESEMPEÑO DE SUS

FUNCIONES Y/O COMISIONES DE TRABAJO TIENEN QUE TRASLADARSE A LUGARES DISTINTOS AL DE SU ADSCRIPCIÓN. LOS CONCEPTOS QUE INTEGRAN ESTA PARTIDA SON:

EL PASAJE AEREO CORRESPONDE AL TRASLADO DE DIRECTORES DE AREA, SUBDIRECTORES Y JEFES DE DEPARTAMENTO ADSCRITOS A ESTA COMISIÓN, POR ASÍ REQUERIRLO EL DESEMPEÑO DE SUS FUNCIONES, EL GASTO POR CONCEPTO DE PASAJE TERRESTRE CORRESPONDE A PAGO DE TRANSPORTE DE LA GERENTE OPERATIVA DEL CONSEJO DE CUENCA RÍO PANUCO; Y LA PARTIDA DE VIATICOS NACIONALES Y AL EXTRANJERO. FUE EJERCIDA CONFORME AL PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO Y REALIZADA POR DIFERENTE PERSONAL DE CEAT, PARA LLEVAR A CABO ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL DESEMPEÑO DE SUS ACTIVIDADES.

SERVICIOS OFICIALES: \$31,194.00 EN ESTA PARTIDA SE ENGLOBALAN DISTINTOS CONCEPTOS RELACIONADOS CON LA CELEBRACIÓN DE ACTOS Y CEREMONIAS OFICIALES REALIZADAS POR ESTÁ COMISIÓN Y RELACIONADAS A CONTINUACIÓN:

GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL: SE REGISTRAN LOS GASTO DEL DIRECTOR GENERAL POR CONCEPTO DE ATENCIÓN A PERSONALIDADES QUE VISITAN NUESTRAS OFICINAS PARA TRATAR ASUNTOS OFICIALES, ASÍ COMO LOS GASTOS DE POSADA NAVIDEÑA DEL PERSONAL DE ESTA COMISIÓN.

GASTOS DE CEREMONIAL: ESTA INTEGRADO POR RECURSOS UTILIZADOS PARA LA ADQUISICIÓN DE OFRENDAS FLORALES Y LUCTUOSAS DEL PERSONAL DE ESTA COMISIÓN

CONGRESOS Y CONVENCIONES: SE REGISTRA EL PAGO DE LA SUSCRIPCION A “ANEAS” (ASOCIACIÓN NACIONAL DE EMPRESAS DE AGUA Y SANEAMIENTO DE MÉXICO A.C.) POR EL CUAL SE PAGA UNA CUOTA ANUAL Y ES UNA ASOCIACIÓN QUE AGRUPA A LOS ORGANISMOS OPERADORES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO EN NUESTRO PAÍS, CUYO OBJETIVO BASICO ES APOYAR EN LA ELEVACIÓN DE LA EFICIENCIA EN LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS Y AUMENTAR SU NIVEL DE PROFESIONALIZACIÓN Y AUTONOMIA.

GASTOS DE REPRESENTACIÓN: SE REGISTRAN TODAS ASIGNACIONES DESTINADAS A CUBRIR LOS GASTOS DEL DIRECTOR GENERAL DE ESTA COMISIÓN ORIGINADAS POR EL DESEMPEÑO DE SUS FUNCIONES PARA REALIZAR ACTIVIDADES PROPIAS DE SU CARGO Y QUE CONLLEVAN AL LOGRO DE LOS OBJETIVOS DE ESTE ORGANISMO.

OTROS SERVICIOS GENERALES: \$186,712.00, EN ESTA PARTIDA SE INCLUYEN EL CONCEPTO DE IMPUESTOS Y DERECHOS QUE FUE AFECTADA POR CONCEPTO PAGO DEL 2% SOBRE NOMINAS.

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS: \$979,149.00 EN ESTE CAPITULO SE AGRUPAN LAS ASIGNACIONES Y APOYOS DESTINADOS EN FORMA DIRECTA O INDIRECTA A LOS SECTORES PUBLICOS, ORGANISMOS OPERADORES, CON EL OBJETO DE SUFRAGAR GASTOS INHERENTES A SUS ATRIBUCIONES, ESTÁ INTEGRADO COMO SIGUE:

SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES \$ 979,149.00 ESTA PARTIDA SE ENGLOBALAN LOS RECURSOS UTILIZADOS PARA EL APOYO A DIVERSOS MUNICIPIOS DEL ESTADO DETALLADOS A CONTINUACIÓN:

NOMBRE	No. CREDENCIAL DE ELECTOR	DOMICILIO	CONCEPTO	MONTO
ANTONIO RODRIGUEZ	ALMACENISTA	COMAPA REYNOSA	SUMINISTRO E INSTALACION DE VALVULAS PARA CONTROL DE DISTRITOS HIDROMETRICOS EN EL SECTOR RANCHO GRANDE MPIO. DE REYNOSA (APORTACION ESTATAL)	492,555
ANTONIO RODRIGUEZ	ALMACENISTA	COMAPA REYNOSA	SUMINISTRO E INSTALACION DE VALVULAS PARA CONTROL DE DISTRITOS HIDROMETRICOS EN EL SECTOR RANCHO GRANDE MPIO. DE REYNOSA (APORTACION MUNICIPAL)	486,594
TOTAL				979,149

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS: 779,510.00 ESTOS GASTOS ESTÁN INTEGRADOS DE LA SIGUIENTE MANERA:

ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES: CORRESPONDE AL REGISTRO DE LA DEPRECIACIÓN DE LOS BIENES MUEBLES Y AMORTIZACIÓN DE LOS ACTIVOS INTANGIBLES DE ESTA COMISIÓN AL 31 DE MARZO DE 2016.

N° CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ACTUAL
		DEUDOR
5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	770,691
5517	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	8,817
5599	OTROS GASTOS VARIOS	2
TOTALES		779,510

III - NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.

EN EL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO, SE REFLEJAN LOS CAMBIOS EFECTUADOS AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO, PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES Y AL PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO. A CONTINUACIÓN SE MUESTRA UN RESUMEN DE LOS CAMBIOS EFECTUADOS AL 31 DE MARZO DE 2016:

LA CUENTA DE **PATRIMONIO CONTRIBUIDO** MUESTRA UN SALDO AL 31 DE MARZO DE 2016 POR **\$12,873,463.76** (DOCE MILLONES OCHOCIENTOS SETENTA Y TRES MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y TRES PESOS 76/100 M.N.) SIN VARIACIÓN CON RESPECTO AL EJERCICIO ANTERIOR.

EL PATRIMONIO GENERADO ESTÁ INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO): EL RESULTADO DEL EJERCICIO AL 31 DE MARZO DE 2016, MUESTRA UN IMPORTE DE \$ 1,064,021.00 Y ES EL RESULTADO DE LA GESTIÓN DEL EJERCICIO RESPECTO A LOS INGRESOS Y GASTOS CORRIENTES.

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES: REPRESENTA EL MONTO CORRESPONDIENTE DE RESULTADOS DE LA GESTIÓN ACUMULADOS PROVENIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR UN IMPORTE DE \$58,133,187.00

NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

LA FINALIDAD DE ESTE ESTADO FINANCIERO ES PROVEER DE INFORMACIÓN SOBRE LOS ORIGENES Y APLICACIONES DE LOS RECURSOS DE LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS Y SIRVE DE BASE PARA LA ELABORACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO.

A CONTINUACIÓN SE DETALLAN LOS ORIGENES Y APLICACIONES DEL ACTIVO, PASIVO Y PATRIMONIO.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE: SE APLICARON RECURSOS POR \$1,258,444.00 REFERENTES RECURSOS RECIBIDOS EN EL PRESENTE TRIMESTRE.

DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES: SE ORIGINARON RECURSOS POR UN IMPORTE DE \$3,877,829.00 CORRESPONDIENTES LIQUIDACIÓN DE DEUDORES DIVERSOS Y CUENTAS POR COBRAR.

DERECHOS A RECIBIR EN BIENES Y SERVICIOS: SE ORIGINARON RECURSOS POR UN IMPORTE DE \$1,137,126.00 CORRESPONDIENTES A REGISTRO DE PAGO DE ANTICIPOS A DIVERSOS CONTRATISTAS POR LA ELABORACIÓN DE ESTUDIOS Y PROYECTOS DE OBRA.

ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO: SE ORIGINARON RECURSOS EN ESTA PARTIDA POR UN IMPORTE DE \$142,028.00 DEBIDO A LA SALIDA DE REFACCIONES, MATERIAL Y REACTIVOS QUIMICOS, PARA DIFERENTES COMUNIDADES DEL ESTADO.

BIENES MUEBLES: SE APLICARON RECURSOS PARA ADQUIRIR ACTIVOS FIJOS COMO MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN POR \$64,320.00

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN DE BIENES: SE ORIGINARON RECURSOS POR CONCEPTO DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES EN EL PRIMER TRIMESTRE DEL 2016, POR UN IMPORTE DE \$779,508.00

ACTIVOS DIFERIDOS: SE APLICARÓN RECURSOS POR EL PAGO DE ELABORACIÓN DE ESTUDIOS Y PROYECTOS DE OBRA PÚBLICA POR UN IMPORTE DE \$2,113,974.00, CORRESPONDIENTE A DIVERSOS PROYECTOS ESTATALES Y FEDERALES, DEBIDAMENTE APROBADOS Y PRESUPUESTADOS.

DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO: APLICACIÓN DE RECURSOS POR UN IMPORTE DE 1,164,331.00 DEBIDO A LA LIQUIDACIÓN DE OBLIGACIONES CON DIVERSOS CONTRATISTAS Y PROVEEDORES.

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO): SE ORIGINARON RECURSOS POR UN IMPORTE DE \$11,412,318 DEBIDO AL INGRESOS DE RECURSOS ESTATALES, FEDERALES Y PROPIOS EN EL PRESENTE TRIMESTRE.

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES: 10,473,489.00, ESTA PARTIDA REFLEJA UNA DISMINUCIÓN POR MOTIVO DE DEVOLUCIÓN DE RECURSOS A TESOFE Y SFGE.

IV - NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DE LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS TIENE COMO FINALIDAD PROVEER DE INFORMACIÓN SOBRE LAS FUENTES DE ENTRADAS Y SALIDAS DE RECURSOS, PROPORCIONA UNA BASE PARA EVALUAR LA CAPACIDAD DE GENERAR EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.

EL IMPORTE DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL TERMINO DEL PRIMER TRIMESTRE DEL 2016, ES POR **\$18,515,894.00** Y REPRESENTA EL IMPORTE EN BANCOS Y EFECTIVOS.

- 1) EL SALDO DE LA CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES QUE SE MUESTRA EN EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO ES LA SIGUIENTE:

CONCEPTO	2015	2016
EFFECTIVO BANCOS-TESORERÍA	17,257,451.00	18,515,894.00
EFFECTIVO BANCOS-DEPENDENCIAS	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	17,257,451.00	18,515,894.00

2) LAS ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES ADQUIRIDAS EN EL PRIMER TRIMESTRE DE 2016, REFLEJADAS EN EL FLUJO DE EFECTIVO ES POR **\$64,320.00**.

CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES AMONIZADOS) GRUPO SUBGRUPO CLASIFICACIONES ECONÓMICO	NOMBRE DE LA CUENTA	FECHA	No. FACTURA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	DESCRIPCIÓN DEL BIEN (ARTÍCULO, MARCA, MODELO, N° DE SERIE)	NÚM. DE UNIDADES	ÁREA Y RESPONSABLE	IMPORTE
56-950001	OTROS EQUIPOS DE MEDICIÓN	25/02/2016	FA000171	EQUIPOS HIDRAULICOS Y ELECTRONICOS DE TAMAULIPAS S.A. DE C.V.	MOTOR SUMERGIBLE FRANKLIN 4" 10H3F 480V CON ARRANCADOR MAG. TIPLENA 12-18A 440V	1	DIRECCION DE INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA RESPONSABLE TIMOTEOPÉREZ VELÁZQUEZ	50,400
51-590009	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	02/03/2016	8268	INTEGRA DE VICTORIA S.A. DE C.V.	IPAD MINI 4. 64GB WIFI CELULAR COLOR PLATA (MK732 QJIA)	1	NORMATIVIDAD OPERATIVA E INFORMATIVA RESPONSABLE CUALTEMIO JOEL HERNÁNDEZ VELÁZQUEZ	13,920
TOTAL BIENES MUEBLES								64,320

3) A CONTINUACIÓN SE MUESTRA LA CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO.

CONCEPTO	2015	2016
FLUJO NETO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-12,460,055.00	3,436,737.00
MENOS: FLUJO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-21,987,059.00	-2,178,294.00
MENOS: FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	0	0
INCREMENTO/DISMINUCIÓN EN LA CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-34,447,114.00	1,258,443.00

- FLUJO NETO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN, ES EL RESULTADO DE LOS INGRESOS EFECTIVAMENTE COBRADOS CONTRA LOS EGRESOS EFECTIVAMENTE PAGADOS.
- EL FLUJO NETO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN CORRESPONDE A LA APLICACIÓN DE EFECTIVO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES.
- EL FLUJO NETO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO, CORRESPONDE A LOS INCREMENTOS Y/O DISMINUCIONES EN ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS.
- AL TÉRMINO DEL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2016, SE REFLEJA UN INCREMENTO EN LAS PARTIDAS DE EFECTIVO Y BANCOS ES POR **\$1,258,443.00** GENERANDO UN SALDO FINAL DE **\$18,515,894.00**.

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2016

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

INGRESOS:

1. Ingresos Presupuestarios		19,369,583
2. Más ingresos contables no presupuestarios		14,278
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	14,278	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		19,383,861

1. LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS SON LOS QUE SE REFLEJAN EN EL ESTADO ANALITICO DE INGRESOS EN EL MOMENTO CONTABLE "DEVENGADO" POR UN IMPORTE DE 19,369,583.00.
2. LOS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS, CORRESPONDE A LOS INTERESES QUE GENERAN LA CUENTAS BANCARIAS POR UN IMPORTE DE \$ 14,278.00 .

EGRESOS:

1. Total de egresos (presupuestarios)		19,576,596
2. Menos egresos presupuestarios no contables		2,178,294
Mobiliario y equipo de administración	13,920	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	50,400	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda publica	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	2,113,974	
3. Más gastos contables no presupuestales		921,538
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	779,508	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	2	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	142,028	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		18,319,840

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2016

1. LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS, CORRESPONDE A LOS REFLEJADOS EN EL ESTADO ANALITICO DE EGRESOS EN EL MOMENTO CONTABLE “DEVENGADO” POR \$19,576,596.00.
2. EN LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES, SE REFLEJAN LAS ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INTANGIBLES; OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES, CORRESPONDE A EL IMPORTE REFLEJADO EN EL ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO, EN LA PARTIDA DE ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS POR UN IMPORTE DE \$2,113,974.00 Y CORRESPONDE A LA ELABORACIÓN DE ESTUDIOS DE OBRA PÚBLICA.
3. LOS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES, CORRESPONDE AL IMPORTE POR CONCEPTO DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN DEL PRIMER TRIMESTRE DE 2016 POR \$779,508.00, ASI MISMO LAS DISMINUCIONES EN EL ALMACEN DE MATERIALES POR UN IMPORTE DE \$142,028.00

**COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MARZO DE 2016**

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS INICIO OPERACIONES CON UN PRESUPUESTO TOTAL APROBADO EN EL EJERCICIO 2016 POR: 61,428,638.00 MOSTRADO EN LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA.

NUMERO DE PROYECTO CEAT 2016	PROYECTO	IMPORTE
16-001	GASTO CORRIENTE	50,230,688.00
15-002	GASTOS DE OPERACIÓN DE PROGRAMAS HIDROAGRICOLAS	1,328,279.00
15-005	REPARTO DE AGUA EN COMUNIDADES RURALES	605,001.00
15-084	ADECUACIÓN DEL PROYECTO EJECUTIVO PARA EL DREN PLUVIAL ADELITAS, EN CD. VICTORIA, TAM.	121,970.93
15-085	ADECUACIÓN DEL PROYECTO EJECUTIVO PARA EL DREN PLUVIAL PONIENTE, EN CD. VICTORIA, TAM.	633,445.18
15-095	REHABILITACIÓN DE PLANTA POTABILIZADORA EN EJ. LA ESPERANZA, MPIO DE JIMENEZ (REFRENDO 2015)	55,259.80
15-102	CONVENIO DE COORDINACIÓN COTAS TULA-BUSTAMANTE (APORTACIÓN ESTATAL)	182,696.00
15-104	CONVENIO DE COORDINACIÓN DEL CONSEJO DE CUENCA RÍO PANUCO (APORTACIÓN ESTATAL)	160,707.00
15-106	CONVENIO DE COORDINACIÓN COMISIÓN DE CUENCA RÍO GUAYALEJO-TAMESI (APORTACIÓN ESTATAL)	300,294.00
15-109	PERFORACIÓN DEFINITIVA DE UN POZO EN EL TEM N° 5 PUERTO EL MEZQUITAL, MPIO. DE MATAMOROS	1,024,341.00
15-110	SUPERVISIÓN TECNICA FEDERAL APAZU 2015	561,805.00
15-111	SUPERVISIÓN TECNICA ESTATAL APAZU 2015	827,003.00
15-112	PERFORACIÓN DE POZO PROFUNDO EN C.A.R. NVO. AMANECER, MPIO. ALDAMA	197,018.00
15-116	SUPERVISIÓN TÉCNICA PROTAR ESTATAL 2015	179,727.00
15-117	SUPERVISIÓN YÉCNICA PROTAR FEDERAL 2015	173,899.00
15-118	PROYECTO EJECUTIVO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE RICARDO GARCÍA-PEDRO RUIZ MOLINA DEL MPIO. DE TULA	1,880,169.67
15-119	DESARROLLO INSTITUCIONAL ESTATAL 2015(PROSSAPYS)	21,409.00
15-122	GASTOS DE CONTRALORIA SOCIAL ESTATAL 2015 (APAZU)	7,064.00
15-123	GASTOS DE CONTRALORIA SOCIAL FEDERAL 2015 (APAZU)	10,294.00
15-129	MONITOREO DE OBRAS DE AÑOS ANTERIORES PROSSAPYS FEDERAL2015	43,520.00
15-130	MONITOREO DE OBRAS DE AÑOS ANTERIORES PROSSAPYS ESTATAL 2015	17,230.00
15-131	SUPERVISIÓN TÉCNICA ESTATAL PROSSAPYS 2015	5,060.00
15-132	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL APAZU 2015	310,802.00
15-138	ESTUDIO Y PROYECTO DE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO EN SANTA LIBRADA, MPIO. DE VICTORIA,TAMAULIPAS FEDERAL	188,848.00
15-139	ESTUDIO Y PROYECTO DE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO EN SANTA LIBRADA, MPIO. DE VICTORIA,TAMAULIPAS ESTATAL	47,212.00
15-140	ESTUDIO Y PROYECTO PARA LA REHABILITACIÓN DE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO EN GENERAL FRANCISCO GONZALEZ VILLARREAL(SAN JUAN), MPIO. DE SAN FERNANDO, TAM. APORTACIÓN FEDERAL.	259,747.20
15-141	ESTUDIO Y PROYECTO PARA LA REHABILITACIÓN DE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO EN GENERAL FRANCISCO GONZALEZ VILLARREAL(SAN JUAN), MPIO. DE SAN FERNANDO, TAM. APORTACIÓN ESTATAL.	64,936.80
15-142	ESTUDIO Y PROYECTO DE ALCANTARILLADO EN SANTA GERTRUDIS, MPIO. DE GUEMEZ, TAMAULIPAS (APORTACIÓN FEDERAL)	172,236.80
15-143	ESTUDIO Y PROYECTO DE ALCANTARILLADO EN SANTA GERTRUDIS, MPIO. DE GUEMEZ, TAMAULIPAS (APORTACIÓN ESTATAL)	43,059.20
15-144	SUMINISTRO E INTALACIÓN DE VALVULAS DE CONTROL AUTOMÁTICAS DE GASTO Y PRESIÓN PARA DISTRITOS HIDROMÉTRICOS SECTOR RANCHO GRANDE EN EL MPIO. DE REYNOSA APORTACIÓN FEDERAL	160,720.75
15-146	ESTUDIO Y PROYECTO PARA LA REHABILITACIÓN Y AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE "TRES DE MAYO" EN EL MUNICIPIO DE ALTAMIRA, TAM. APORTACIÓN FEDERAL	205,088.00
15-147	ESTUDIO Y PROYECTO PARA LA REHABILITACIÓN Y AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE "TRES DE MAYO" EN EL MUNICIPIO DE ALTAMIRA, TAM. APORTACIÓN ESTATAL	51,272.00
15-148	ESTUDIO Y PROYECTO PARA LA REHABILITACIÓN Y AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN ADOLFO LÓPEZ MATEOS,MPIO. DE LLERA,TAM. APORTACIÓN FEDERAL	191,632.00
15-149	ESTUDIO Y PROYECTO PARA LA REHABILITACIÓN Y AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN ADOLFO LOPEZ MATEOS , MPIO. DE LLERA,TAM. APORTACIÓN ESTATAL	47,908.00
15-150	ESTUDIO Y PROYECTO DE SISTEMA MÚLTIPLE DE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO EN SANTA CRUZ DEL TORO, AMPLIACIÓN DEL AREFORMA Y EMILIANO ZAPATA, MPIO. DE NUEVO MORELOS,TAM. APORTACIÓN FEDERAL	178,640.00
15-151	ESTUDIO Y PROYECTO DEL SISTEMA MULTIPLE DE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO EN SANTA CRUZ DEL TORO, AMPLIACIÓN DE LA REFORMA Y EMILIANO ZAPATA, MPIO. DE NUEVO MORELOS. APORTACIÓN ESTATAL	44,660.67
15-152	PROYECTO EJECUTIVO MÚLTIPLE DE AGUA POTABLE SALITRILLO-SAN RAFAEL-MAMALEÓN DE LOS MPIO. DE TULA Y BUSTAMANTE	894,994.00
TOTAL PRESUPUESTO INICIAL 2016		61,428,638.00

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2016

LEY DE INGRESOS MODIFICADA:

EN ESTE MOMENTO CONTABLE SE REFLEJA LA ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA EN LO RELATIVO A LA LEY DE INGRESOS QUE RESULTA DE INCORPORAR EN SU CASO, LAS MODIFICACIONES AL INGRESO ESTIMADO, PREVISTAS EN LA LEY DE INGRESOS AL TÉRMINO DEL PRIMER TRIMESTRE DE 2016. EL IMPORTE A INCREMENTAR ES POR **\$23,042,487.00** QUEDANDO UN TOTAL MODIFICADO POR **\$84,471,125.00** CORRESPONDIENTE A LA APROBACIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS 2016, DETALLADOS A CONTINUACIÓN.

AMPLIACIONES PRIMER TRIMESTRE 2016		
16-002	MANIFESTACIÓN DE IMPACTO AMBIENTAL PARA LAS OBRAS HIDRÁULICAS DE PERFORACIÓN Y CONDUCCIÓN DE POZO DE AGUA SUBTERRANEA EN EL CAÑON DE LA PREREGRINA (ANP ALTAS CUMBRES) MPIO. DE VICTORIA, TAMAULIPAS	313,200
16-003	PROYECTO EJECUTIVO DE LA PRESA BERRIOZABAL PARA LA REGULACIÓN DE ESCURRIMIENTOS PLUVIALES EN CIUDAD VICTORIA	1,679,912
16-004	PROYECTO EJECUTIVO DEL SISTEMA DE DRENAJE PLUVIAL PONIENTE ALTO-PRESA CALAMACO EN CIUDAD VICTORIA	4,172,644
16-005	PROYECTO EJECUTIVO DE LA ADECUACIÓN Y EXTENSIÓN DEL DREN RIELERO EN CIUDAD VICTORIA.	703,365
16-006	SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE VALVULAS DE CONTROL AUTOMÁTICAS DE GASTOS Y PRESIÓN PARA DISTRITOS HIDROMÉTRICOS SECTOR RANCHO GRANDE EN EL MUNICIPIO DE REYNOSA ESTATAL	1,158,730
16-007	PAGO DE FIANZA A FAVOR DE SEMARNAT EN GARANTÍA DE LAS MEDIDAS DE MITIGACIÓN DEL PROYECTO CONSTRUCCIÓN DE LOS PLUVIALES, CHIPUS I, II, CANGREJO I, II, E HIPÓDROMO 7.5. EN TAMPICO, TAMAULIPAS.	1,510,099
16-008	ESTUDIO PARA LA MODIFICACIÓN A LA MANIFESTACIÓN DE IMPACTO AMBIENTAL MODALIDAD REGIONAL DEL ACUEDUCTO EL NACIMIENTO-MANTE EN MANTE, TAMAULIPAS	90,000
16-009	DELIMITACIÓN DE LA ZONA FEDERAL DEL ARROLLO SANFELIPE EN EL TRAMO DEL ACUEDUCTO LA PEREGRINA-CD. VICTORIA	194,879
16-010	ATENCIÓN CIUDADANA Y COMPROMISOS CEAT 2016	100,000
16-011	REPARTO DE AGUA EN COMUNIDADES RURALES 2016	7,501,658
16-012	PERFORACIÓN DE POZOS Y AFOROS 2016	1,125,000
16-013	MANTENIMIENTO A LA INFRAESTRUCTURA SANITARIA EN EL ESTADO 2016	272,500
16-014	MANTENIMIENTO A LA INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO EN EL ESTADO 2016	481,034
16-015	SUMINISTRO DE CLORO 2016	780,000
16-016	DEPÓSITO ANTE EL FONDO FORESTAL MEXICANO (FFM) POR CONCEPTO DE COMPENSACIÓN AMBIENTAL, DEL PROYECTO ESTUDIO TÉCNICO JUSTIFICATIVO PARA EL CAMBIO DE USO DEL SUELO EN TERRENOS FORESTALES PARA EL ACUEDUCTO NACIMIENTO-MANTE. EN CD. MANTE TAM.	69,473
16-017	INSTRUMENTO DE GARANTÍA PARA EL PROYECTO MANIFESTACIÓN DE IMPACTO AMBIENTAL, MODALIDAD REGIONAL PARA EL PROYECTO 2A LINEA DEL ACUEDUCTO GUADALUPE VICTORIA, EN CD. VICTORIA, TAMAULIPAS	2,022,144
16-018	INSTRUMENTO DE GARANTÍA PARA EL PROYECTO DE IMPACTO AMBIENTAL MODALIDAD PARTICULAR PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE DRENAJE PLUVIAL EN BOULEVARD FIDEL VELAZQUEZ, DESDE LA CALLE GUADALUPE EN LA COL. VOLANTIN, HASTA LA CALLE LUNA EN LA COL. ANÁHUAC (DREN ARENAL CENTRO) EN EL MPIO. DE TAMPICO, TAMAULIPAS	867,849
TOTAL AMPLIACIÓN AL PRIMER TRIMESTRE DE 2016		23,042,487
TOTAL PRESUPUESTO AL 31 DE MARZO DE 2016		84,471,125

**COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2016**

LEY DE INGRESOS DEVENGADA: ES EL MOMENTO CONTABLE QUE SE REALIZA CUANDO EXISTE JURÍDICAMENTE EL DERECHO DE COBRO DE LOS IMPUESTOS, CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL, CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS, APROVECHAMIENTOS, FINANCIAMIENTOS INTERNOS Y EXTERNOS; ASÍ COMO DE LA VENTA DE BIENES Y SERVICIOS, ADEMÁS DE PARTICIPACIONES, APORTACIONES, RECURSOS CONVENIDOS, Y OTROS INGRESOS POR PARTE DE LOS ENTES PÚBLICOS. MUESTRA UN IMPORTE DE **\$19,369,583.00**.

Rubro de Ingresos	Ingreso Devengado
Impuestos	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0
Contribuciones de Mejoras	0
Derechos	0
Productos	0
Corriente	0
Capital	0
Aprovechamientos	0
Corriente	0
Capital	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	128,915
Participaciones y Aportaciones	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	19,240,668
Ingresos Derivados de Financiamientos	0
Total	19,369,583

LEY DE INGRESOS RECAUDADA: ES EL MOMENTO CONTABLE QUE REFLEJA EL COBRO EFECTIVO O CUALQUIER OTRO MEDIO DE PAGO, POR UN IMPORTE DE **\$ 19,369,583.00** RECIBIDOS POR ESTA COMISIÓN AL 31 DE MARZO DE 2016 Y DETALLADOS A CONTINUACIÓN:

Rubro de Ingresos	Ingreso Recaudado
Impuestos	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0
Contribuciones de Mejoras	0
Derechos	0
Productos	0
Corriente	0
Capital	0
Aprovechamientos	0
Corriente	0
Capital	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	128,915
Participaciones y Aportaciones	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	19,240,668
Ingresos Derivados de Financiamientos	0
Total	19,369,583

EGRESOS PRESUPUESTALES

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: \$ 61,428,638.00 AQUÍ SE REFLEJAN LAS ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS ANUALES COMPROMETIDAS EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS, AL INICIO DEL EJERCICIO 2016, DETALLADO A CONTINUACIÓN:

Ejercicio del presupuesto capitulo/concepto/partida específica	Presupuesto de Egresos Aprobado
	1
SERVICIOS PERSONALES	\$46,084,966.00
MATERIALES Y SUMINISTRO	\$4,559,503.00
SERVICIOS GENERALES	\$4,679,996.80
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTROS SERVICIOS	\$461,494.75
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$616,857.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$5,025,820.45
Total	\$61,428,638.00

MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO: EN ESTE MOMENTO CONTABLE SE REFLEJA LA ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA QUE RESULTA DE INCORPORAR LAS ADECUACIONES PRESUPUESTARIAS AL PRESUPUESTO APROBADO. AL TERMINO DEL PRIMER TRIMESTRE DE 2016, LAS AMPLIACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS SON POR UN IMPORTE DE **\$23,042,487.00** , QUEDANDO UN TOTAL MODIFICADO POR **\$84,471,125.00** A EJERCER DE LA SIGUIENTE MANERA:

Ejercicio del presupuesto capitulo/concepto/partida específica	Presupuesto de Egresos Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Presupuesto Vigente
	1	2	3
SERVICIOS PERSONALES	\$46,084,966.00	\$0.00	\$46,084,966.00
MATERIALES Y SUMINISTRO	\$4,559,503.00	\$3,141,884.00	\$7,701,387.00
SERVICIOS GENERALES	\$4,679,996.80	\$11,422,872.69	\$16,102,869.49
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTROS SERVICIOS	\$461,494.75	\$1,323,730.11	\$1,785,224.86
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$616,857.00	\$0.00	\$616,857.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$5,025,820.45	\$7,154,000.10	\$12,179,820.55
Total	\$61,428,638.00	\$23,042,486.90	\$84,471,124.90

PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO: ESTE MOMENTO CONTABLE REFLEJA LA APROBACIÓN POR LA AUTORIDAD COMPETENTE DE UN ACTO ADMINISTRATIVO U OTRO INSTRUMENTO JURIDICO QUE FORMALIZA UNA RELACIÓN JURÍDICA CON TERCEROS PARA LA ADQUISICIÓN DE BIENES O

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2016

SERVICIOS. AL TERMINO DEL PRIMER TRIMESTRE DE 2016, EL SALDO QUE SE MUESTRA EN ESTE RUBRO ES POR **\$21,529,015.00**.

Ejercicio del presupuesto capitulo/concepto/partida especifica	Comprometido
SERVICIOS PERSONALES	10,584,040
MATERIALES Y SUMINISTRO	2,381,405
SERVICIOS GENERALES	3,471,328
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTROS SERVICIOS	979,149
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	302,513
INVERSIÓN PÚBLICA	3,810,580
Total	21,529,015

PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO: EN ESTE MOMENTO CONTABLE SE REFLEJA EL RECONOCIMIENTO DE UNA OBLIGACIÓN DE PAGO CON TERCEROS, AL PRIMER TRIMESTRE DE 2016 MUESTRA UN IMPORTE DEVENGADO POR **\$19,576,596.00**

Ejercicio del presupuesto capitulo/concepto/partida especifica	Devengado
SERVICIOS PERSONALES	10,584,040
MATERIALES Y SUMINISTRO	2,365,757
SERVICIOS GENERALES	3,469,356
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTROS SERVICIOS	979,149
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	64,320
INVERSIÓN PÚBLICA	2,113,974
Total	19,576,596

PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO: EN ESTE MOMENTO CONTABLE SE REFLEJA LA EMISIÓN DE CUENTAS POR LIQUIDAR DEBIDAMENTE APROBADA POR LA AUTORIDAD COMPETENTE, MUESTRA UN SALDO DE **\$ 19,576,596.00**

Ejercicio del presupuesto capitulo/concepto/partida especifica	Ejercido
SERVICIOS PERSONALES	10,584,040
MATERIALES Y SUMINISTRO	2,365,757
SERVICIOS GENERALES	3,469,356
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTROS SERVICIOS	979,149
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	64,320
INVERSIÓN PÚBLICA	2,113,974
Total	19,576,596

COMISION ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2016

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO: EN ESTE MOMENTO CONTABLE SE REFLEJA LA CANCELACIÓN TOTAL O PARCIAL DE LAS OBLIGACIONES DE PAGO; AL 31 DE MARZO DE 2016, EL IMPORTE EN ESTE RUBRO FUE POR: \$ **18,502,448.00** EL IMPORTE PAGADO SE DETALLA A CONTINUACIÓN:

Ejercicio del presupuesto capitulo/concepto/partida especifica	Pagado
SERVICIOS PERSONALES	10,584,040
MATERIALES Y SUMINISTRO	2,360,969
SERVICIOS GENERALES	2,399,995
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTROS SERVICIOS	979,149
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	64,320
INVERSIÓN PÚBLICA	2,113,974
Total	18,502,448

PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER: \$ **62,942,110.00** QUE CORRESPONDE AL PRESUPUESTO DISPONIBLE AL 31 DE MARZO DE 2016, QUE SERÁ EJERCIDO EN EL TRANCURSO DEL PRESENTE EJERCICIO.

Ejercicio del presupuesto capitulo/concepto/partida especifica	Presupuesto Disponible para Comprometer
SERVICIOS PERSONALES	35,500,926
MATERIALES Y SUMINISTRO	5,319,982
SERVICIOS GENERALES	12,631,541
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTROS SERVICIOS	806,076
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	314,344
INVERSIÓN PÚBLICA	8,369,241
Total	62,942,110

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas es un organismo público descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con funciones de autoridad administrativa y cuyas atribuciones le son conferidas por la Ley de Aguas del Estado de Tamaulipas.

Misión.

Gestionar el uso racional y eficiente del recurso hídrico en el Estado de Tamaulipas, promoviendo el mejoramiento de sus índices de eficiencia tanto en el servicio público urbano como agrícola.

Promover acciones para alcanzar la cobertura total del servicio de agua potable y saneamiento, la preservación ecológica y sustentable de los causes, cuerpos de agua y acuíferos.

Participar conjuntamente con las dependencias responsables en el alertamiento oportuno a la población ante fenómenos meteorológicos extremos, con acciones que permitan para mitigar los riesgos a sus bienes.

Todo a través de la gestión integral del recurso hídrico en el ámbito de los tres ordenes de gobierno. Considerando su distribución justa y equitativa en todos los sectores usuarios, para contribuir al desarrollo sustentable de las comunidades.

Visión.

Ser un organismo líder, dinámico, moderno, eficiente, integrador del sector hidráulico Estatal, alineado con el Plan Estatal de Desarrollo 2011-2016, aplicando las políticas de sustentabilidad y conservación ecológica en la gestión hídrica, al servicio de la sociedad

Ser un órgano normativo privilegiando el empleo de tecnología de punta con la participación de la sociedad y los usuarios organizados en la administración del agua

Valores.

- > Cortesía
- > Compromiso
- > Seriedad
- > Calidad
- > Responsabilidad

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas, opera con recursos provenientes de Gobierno del Estado, la federación y recursos propios que se obtienen por las ventas de productos químicos, refacciones, herramientas para equipos de cloración, perforaciones de pozo, trabajos de desazolve y mantenimiento a equipos de bombeo.

Estos recursos son aplicados en la operación del Organismo de tal manera que se dé cumplimiento a las funciones establecidas en la Ley.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación

Creación de la Junta Estatal de Agua Potable en el Medio Rural (JEAPA).

Mediante Decreto Número 60, publicado en el Periódico Oficial del Estado, número 4 de fecha 14 de Enero de 1970, Tomo XCV, El Ciudadano Manuel A. Ravize, Gobernador Constitucional del Estado de Tamaulipas, expidió la Ley para el Abastecimiento de Agua Potable y Alcantarillado en el Medio Rural, la que en su capítulo IV, establece la Junta Estatal de Agua Potable en el Medio Rural, teniendo a su cargo entre otras, la organización, vigilancia y control de las Juntas Pro-introducción y las Juntas Rurales de Administración, Operación y Mantenimiento, del Sistema, así como la vigilancia y control de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado para el Medio Rural, en el Estado.

Instauración y Extinción de la Comisión Estatal de Agua Potable y Alcantarillado (CEAPA).

Con la expedición del Decreto Gubernamental, publicado en el Periódico Oficial del Estado número 33, del 24 de Abril de 1993, se creó la Comisión Estatal de Agua Potable y Alcantarillado, con el carácter de Organismo público descentralizado del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, (CEAPA), que tenía por objeto coordinar la organización y funcionamiento de los Organismos Operadores de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado en el Estado de Tamaulipas.

El 20 de Noviembre del 2001 desaparece la CEAPA y sus funciones son asumidas por la Secretaría de Desarrollo Urbano y Ecología (SEDUE), lo cual ocurre en fecha 20 de Noviembre del 2001, mediante la publicación del Periódico Oficial del Estado número 139, el Decreto número 522, a través del cual se determina que dicha Secretaría, asuma las funciones encomendadas a la extinta Comisión Estatal de Agua Potable y Alcantarillado, abrogándose el Decreto Gubernamental que creó a la referida Comisión Estatal.

Dirección General del Recurso Agua.

En el mes de Febrero del 2005, como parte de la estructura orgánica de la Secretaría de Obras Públicas, Desarrollo Urbano y Ecología (SOPDUE), fue establecida la Dirección General del Recurso Agua, la que por instrucciones de la propia Secretaría, continuó atendiendo las funciones que en su tiempo tenía encomendadas la extinta Comisión Estatal de Agua Potable y Alcantarillado (CEAPA).

Creación de la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas.

Posteriormente en el Periódico Oficial del Estado del 15 de Febrero del 2006, se publica la Ley de Aguas del Estado de Tamaulipas, y cuyas reformas, fueron publicadas el 16 de Junio del 2011, estableciendo en su artículo 5°, la creación de la **Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas**, como un organismo público descentralizado de la administración pública estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, como entidad responsable de coordinar entre el Estado y la Federación, así como entre el Estado y los Municipios, las acciones relacionadas con la explotación, uso y aprovechamiento del agua y el tratamiento y reúso de las aguas residuales, para lograr el desarrollo equilibrado y la descentralización de los servicios del agua en Tamaulipas.

La Secretaría de Desarrollo Urbano y Medio Ambiente, es cabeza de sector de la CEAT.

En la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tamaulipas, del 20 de Diciembre del año 2004, en su reformada aplicada, publicada en el Periódico Oficial del Estado del 29 de Diciembre de 2010, se crea la **Secretaría de Desarrollo Urbano y Medio Ambiente**, con facultades para realizar acciones, en materia de desarrollo urbano, formular y conducir la política general de asentamientos humanos, medio ambiente, recursos naturales y desarrollo sustentable; e Instrumentar, por conducto de la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas, la política de coordinación del Ejecutivo del Estado con las autoridades federales, de otras Entidades Federativas y municipales en materia de agua, a fin de lograr el mejor aprovechamiento del recurso.

b) Principales cambios en su estructura

Con la creación de la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas, mediante la ley de Aguas del Estado de Tamaulipas, se autoriza la estructura orgánica detallada a continuación:

- Director General

Jaime Felipe Cano Pérez

- **Secretaría Particular**

Perla Treviño de los Reyes

Subdirección Jurídica

Emma Guadalupe Serrano Treviño

-Dirección de Infraestructura Hidráulica

Víctor M. Moreno García

Subdirección de Seguimiento, Control de Inversiones y Verificación de Obras

Nayeli Trejo Pérez

- **Departamento de Evaluación y Control**
Paola Cantú Pérez
- **Departamento de Entrega y Operación de Obras**
Patricia Bedoy Ramírez
- **Departamento de Perforación de Pozos**
Hugo Maldonado Saldaña

Subdirección Técnica

Andrés A. Azuela Toriz

- **Departamento de Planeación Hidráulica**
Gustavo Reyna Aguilar
- **Departamento de Estudios y Proyectos**
Arturo Vargas Carreño
- **Departamento de Especificaciones y Normalización**
- Edgar Alan Puga Avalos
- **Departamento de Expedientes de Factibilidad y Subsidios**
Isidro Abundis Sánchez
- **Departamento de Subsidios para la Inversión**
Alejandra Félix Ramos

Subdirección de Desarrollo Institucional

José Manuel Morín Rodríguez

- **Departamento de Seguimiento y Evaluación**
Benito Uriel Avalos Rodríguez
- **Departamento de Capacitación, Atención Social y Participación Ciudadana**
Karina Durán Ramos
- **Departamento de Tramites Legales**
Lluvia de la Fuente Alonso

-Dirección de Operación y Fortalecimiento de Organismos Operadores

C.P. Rosalva de la Garza Ortiz

Departamento de Cultura del Agua

María Teresa Esquivel y Flores

Subdirección de Calidad del Agua

Yara Sánchez Johnson

- **Departamento de Agua Potable**
Ana María Villegas Contreras
- **Departamento de Saneamiento**
Gilberto Ángel Lerma Báez

Subdirección de Fortalecimiento a Organismos Operadores

Ana Patricia Perales Fernández

- **Departamento de Apoyo a la Operación**
Marco Antonio Mota Turrubiates
- **Departamento de Vinculación y Apoyo a Sistemas de Aguas Rurales**
Joaquín Suárez Fernández
- **Departamento Electromecánico**
Oscar Flores Porras

-Dirección de Distritos y Unidades de Riego para el Desarrollo Rural

Raúl Quiroga Álvarez

Subdirección de Distritos y Unidades de Riego

Eulalio Crespo Cruz

- **Departamento de Operaciones**
Américo Rendón Dueñez
- **Departamento de Conservación**
Mario Mejía Vega
- **Departamento de Programas Federalizados**
José Luis García Gutiérrez

Subdirección de Consejos de Cuenca

Ramón Ávila Deantes

- **Departamento de Estudio de Disponibilidad y Reglamentación**
Luis Manuel Camacho Martínez
- **Departamento de Comisiones y Comités de Cuenca**
Miguel Moreno Martínez

Subdirección de Unidades de Riego para el Desarrollo Rural

Gerardo Morales Catalán

- **Departamento de Aguas Superficiales y Subterráneas**
Bernardo Navarro Tovar
- **Departamento de Organización, Capacitación y Asistencia Técnica**
Crescencio Galván Torres

-Dirección del Sistema Estatal de Información

Juan Enrique Cabrero Ramírez

- **Departamento de Normatividad Operativa e Informática**
Cauhtémoc Joel Hernández Velázquez

-Dirección de Administración y Finanzas

Horacio Nelson Castillo de la Cruz

- **Departamento de Recursos Financieros**
Maribel Aguilar Hernández
- **Departamento de Recursos Humanos**

Héctor Guadalupe Hernández Montelongo
- **Departamento de Recursos Materiales y Servicios Generales**
Gilberto Manuel Sánchez Limón

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto social

El objetivo de la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas es el aprovechamiento equilibrado y sustentable de los recursos hidráulicos superficiales y del subsuelo a nivel cuenca hidrológica, procurando su preservación en cantidad y calidad, con el propósito de contribuir al desarrollo económico y social del Estado de Tamaulipas.

Objetivos Particulares

- 1.- Apoyar a los Organismos Operadores para que puedan garantizar el suministro de agua en cantidad, calidad y oportunidad, promoviendo una nueva cultura del agua.
- 2.- Fomentar en los Distritos y Unidades de Riego el uso eficiente del agua para disminuir el déficit de agua en las cuencas del Estado y procurar adicionalmente una distribución equitativa y justa del recurso con los estados que hacemos región.
- 3.- Incentivar el uso de agua residual tratada en actividades industriales y agrícolas, para rescatar agua de primer uso y destinarla principalmente para servicios domésticos y consumo humano.
- 4.- Gestionar ante los diferentes niveles de gobierno, las acciones encaminadas a mitigar los daños a la integridad física de la población y sus patrimonios, en áreas productivas y centros de población, por eventos meteorológicos extremos.

b) Principal Actividad

Las principales atribuciones de La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas son:

- Planear, programar, ejecutar, construir, administrar, operar, conservar y rehabilitar, directamente o a través de terceros, obras de infraestructura hidráulica a su cargo, para lo cual podrá celebrar convenios con la Federación y los municipios;
- Coadyuvar con la Comisión Nacional del Agua en los programas, proyectos y presupuestos de los distritos de riego, unidades de riego y distritos de temporal

tecnificado, en los términos de los acuerdos de coordinación que se suscriban con la Federación;

- Representar al Estado en los Comités Hidráulicos de los Distritos de Riego, Unidades de Riego y Distritos de Temporal Tecnificado;
- Celebrar convenios con instituciones de educación superior o con organizaciones de los sectores social o privado, tendientes a fomentar y promover actividades de investigación en materia hidroagrícola, de manejo racional del agua y en la prestación de los servicios públicos inherentes;
- Recabar, operar y mantener actualizada la información en materia de aguas estatales relacionada con los diferentes usos, disponibilidad y calidad de las mismas;
- Normar, controlar, coordinar, vigilar, supervisar, sancionar e impulsar el óptimo aprovechamiento del agua conforme a sus atribuciones directas, delegadas o convenidas en los ámbitos federal, estatal y municipal;
- Dar seguimiento al Plan Estatal de Desarrollo en las cuestiones relacionadas con la materia del agua, procurando el equilibrio entre la oferta y la demanda y la preservación del medio ambiente;
- Elaborar el Programa Hidráulico de la Administración y el Programa Operativo Hidráulico Anual conforme la materia que de acuerdo con esta ley le compete;
- Ser instancia de atención y trámite de requerimientos y asesoría a usuarios y prestadores de servicios en materia de agua;
- Vigilar que la cantidad y calidad de agua residual que se vierta a los cuerpos receptores nacionales o estatales cumplan con las normas establecidas;
- Promover la cultura del agua para fomentar un cambio de hábitos hacia su utilización nacional entre los usuarios de los servicios públicos.

c) Ejercicio fiscal

Enero-Diciembre de 2016

d) Régimen jurídico

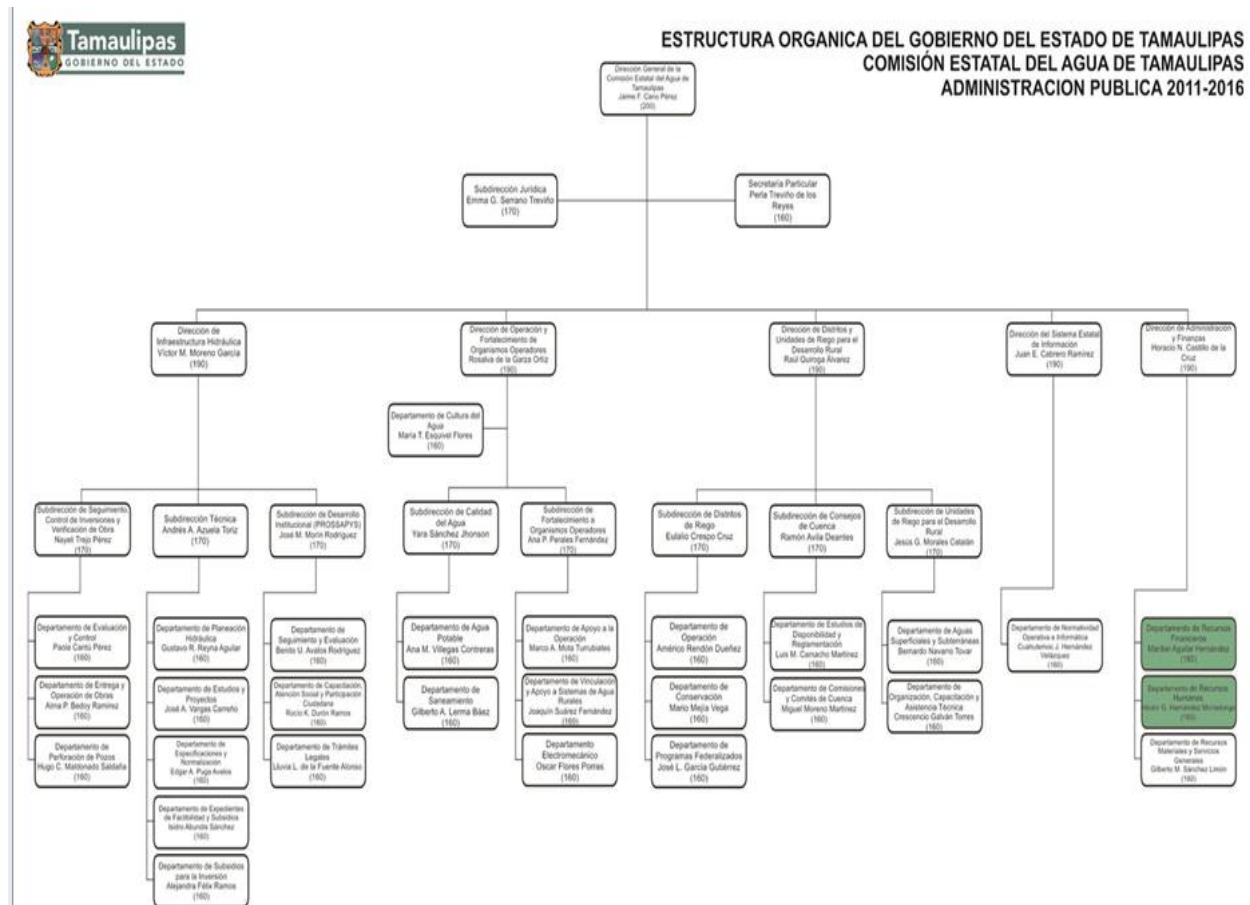
Organismo Público descentralizado del Gobierno del Estado de Tamaulipas, con personalidad jurídica y patrimonio propios.

La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas está registrada ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público como persona moral con fines no lucrativos. (Título III de la Ley de I.S.R.).

e) Consideraciones fiscales

- Presentar declaración anual de Impuesto sobre la Renta (ISR) donde informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales.
- Presentar la declaración anual de Impuestos Sobre la renta (ISR) donde se informe sobre las retenciones efectuadas por pagos de rentas de bienes inmuebles.
- Proporcionar la información del Impuesto al valor Agregado (IVA) que se solicite en las declaraciones de Impuestos Sobre la Renta (ISR).
- Presentar la declaración mensual donde se informe sobre las operaciones con terceros para efectos del impuesto al Valor agregado (IVA).
- Presentar declaración y pago provisional mensual del Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
- Presentar declaración y pago provisional mensual de las retenciones del impuesto Sobre la Renta (ISR) realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles.
- Presentar declaración y pago definitivo mensual de Impuesto al Valor Agregado (IVA).

f) Estructura Organizacional Básica



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

No aplica.

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) Los Estados Financieros de la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas son preparados de acuerdo a los lineamientos establecidos por El Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) aplicando la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).
- b) Todas las operaciones que se realizan en la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas están cuantificados en términos monetarios y se registran aplicando las normatividad establecida como el costo histórico que corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.
- c) El registro contable, patrimonial y presupuestario de las operaciones que realiza la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas, así como la preparación de los Estados Financieros, están basados en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental: existencia permanente, periodo contable, revelación suficiente, importancia relativa, integración de la información, control presupuestario, base en devengado, costo histórico, dualidad económica, cuantificación en términos monetarios, consistencia.
- d) No aplica Normatividad supletoria
- e) Atendiendo las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas registra las operaciones de acuerdo a los momentos contables del ingreso y del gasto.

Ingresos:

Ingreso estimado: En este momento contable, se registra el presupuesto de ingresos aprobado por el Consejo de Administración al inicio del ejercicio, se incluyen los ingresos propios, por subsidio estatal y federal.

Ingresos modificado: En este momento contable se reflejan las modificaciones al presupuesto inicial, como son ampliaciones, reducciones y transferencias que se van realizando durante el ejercicio.

Ingreso devengado: Este momento contable se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro y que existan los documentos que acrediten la cuenta por cobrar. En el caso de esta Comisión se elaboran facturas o recibos de pago y son enviados solicitando el cobro correspondiente.

Ingreso recaudado: En este momento contable se refleja el cobro en efectivo o cualquier otro medio de pago. En esta Comisión cuando se recibe el efectivo, transferencia o cheque cubriendo los documentos que se registran en el momento contable “devengado”.

Gastos:

Gasto aprobado: En este momento contable, esta Comisión registra el presupuesto de egresos aprobado al inicio del ejercicio y debidamente aprobado y autorizado por el Consejo de Administración, incluyendo servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, bienes muebles e inmuebles, transferencias, subsidios y otras ayudas.

Gasto modificado: En este momento contable se registran las ampliaciones, reducciones y transferencias que se realizan durante el transcurso del ejercicio al presupuesto de egresos aprobado.

Gasto comprometido: En este momento contable se refleja la aprobación por la autoridad competente de un acto administrativo u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios.(Solicitud de pedido)

Gasto devengado: En este momento contable se refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de bienes y servicios contratados.(Factura).

Gasto pagado: Refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante la salida de efectivo, cheque o transferencia. (Pago de facturas).

Plan de implementación:

2012: Atendiendo las disposiciones del Consejo nacional de Armonización Contable y la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas adopto el plan de cuentas, clasificador por objeto del gasto y clasificador por rubro de ingresos, manual de contabilidad gubernamental, iniciando operaciones a partir del mes de noviembre de 2012 con el sistema implantado por Plataforma Única, **SAP**.

2013: Utilizando el sistema **SAP**, se realizan las operaciones tratando de dar cumplimiento a la ley General de Contabilidad Gubernamental y a los lineamientos

emitidos por el CONAC. Se han realizado algunas correcciones en cuanto al clasificador por objeto del gasto tomando en cuenta las adecuaciones.

En el marco de la Ley general de Contabilidad Gubernamental, la Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas realizó la implementación del sistema contable **SAP** cumpliendo con el registro contable y presupuestal conforme a las características de estructura, diseño y operación que indica esta Ley. La adecuación consistió en adoptar los instrumentos técnicos como son: El plan de cuentas, clasificador por rubro de ingresos, clasificador por objeto del gasto, manual de contabilidad gubernamental y aplicar los lineamientos emitidos en cuanto al registro y valoración del patrimonio.

En lo referente a los ingresos se adoptó el clasificador por rubro de ingresos, así como los momentos contables del ingreso, aprobado, modificado, devengado y recaudado. En la contabilidad anterior los ingresos se registraban en el momento de su realización o cobro y de la misma forma se reflejaba en el Estado de Resultados. Con la adopción y aplicación de la Ley en mención los ingresos se reflejan en el estado de Actividades cuando existe jurídicamente el derecho de cobro, es decir cuando se encuentran en el momento contable devengado.

En lo referente a los egresos, se adoptó el clasificador por objeto del gasto y se implanto el registro de acuerdo a lo establecido en la LGCC, en cuanto al registro de las operaciones, realizando los momentos contables del egreso: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

2014: Durante el ejercicio 2014, se utilizó el sistema SAP nuevamente, pero derivado de la revisión realizada a toda la información financiera del ejercicio 2013 y analizando los registros contables y presupuestales en el sistema SAP, se encontraron errores en cuanto a la configuración del sistema y al registro de las operaciones y momentos contables, por lo que se informó al área de Plataforma Única, debido a que el costo para corregir dichos errores es muy elevado, nos dimos a la tarea de buscar otro sistema contable que se adecue más a los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable y con ello dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Dicho sistema se utilizará a partir de enero del ejercicio 2015.

2015: Con motivo de dar cumplimiento a la Ley general de Contabilidad Gubernamental a partir de Enero de 2015, se iniciaron operaciones con el sistema contable SAACG.NET. presentando la información financiera en tiempo y forma ante las instancias fiscalizadoras, así como contar con la información en tiempo real para la adecuada toma de decisiones.

2016: Actualmente, se continua realizando el registro de las operaciones el en sistema SAACG.NET, cumpliendo con lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable y la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

6) POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) El registro de los activos se realiza a su valor histórico o valor factura, únicamente se registraron los bienes que presentaban un valor de acuerdo a los lineamientos establecidos en las reglas para el registro y valoración del patrimonio.
- b) “No aplica”
- c) “No aplica”
- d) En proceso de realización
- e) “No aplica”
- f) “No aplica”
- g) “No aplica”
- h) Se realizaron cambios en las políticas contables del ingreso y gasto, para dar cumplimiento a los lineamientos establecidos por el CONAC y a la Ley de General de Contabilidad Gubernamental. Se realizaron las adecuaciones al plan de cuentas, clasificador por objeto del gasto y por rubro de ingresos, utilizando el sistema SAACG.NET
- i) No se han realizado reclasificaciones
- j) Los activos se encuentran debidamente clasificados y registrados de acuerdo a lo establecido en las reglas específicas para el registro y valoración del patrimonio.

7) POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.

“NO APLICA”

8) REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

a) Vida útil o porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos

Con fecha 1° de noviembre del 2012, se iniciaron operaciones con el sistema SAP, y se realizó el cálculo de la depreciación a los activos fijos de este organismo, utilizando el método de línea recta, este método de depreciación es considerado como función del tiempo y no de la utilización

de los activos. Resulta un método simple que se basa en considerar la obsolescencia progresiva como la causa primera de una vida de servicio limitada y considerar por lo tanto la disminución de tal utilidad de forma constante en el tiempo. El cargo por la depreciación será igual al costo del activo menos el valor de deshecho entre los años de vida útil. Los parámetros utilizados de estimación de vida útil son los emitidos por el CONAC en la “guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos

“No aplica”

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

“No aplica”

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

“No aplica”

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

“No aplica”

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

“No aplica”

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

“No aplica”

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

“No aplica”

Adicionalmente se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) **Inversiones en valores:** La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas no maneja inversiones en valores
- b) **Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario indirecto.** No aplica
- c) **Inversiones en empresas de participación mayoritaria:** No aplica
- d) **Inversiones en empresas de participación minoritaria:** No aplica
- e) **Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:** No aplica

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

NO APLICA

10. REPORTE DE RECAUDACIÓN

- a) **análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales y federales.**

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA DE TAMAULIPAS						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2016						
Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
	(7= 5 - 1)					
Impuestos	0	0	0	0	0	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0.00
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0.00
Derechos	0	0	0	0	0	0.00
Productos	0	0	0	0	0	0.00
Corriente	0	0	0	0	0	0.00
Capital	0	0	0	0	0	0.00
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0.00
Corriente	0	0	0	0	0	0.00
Capital	0	0	0	0	0	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	490,000	0	490,000	128,915	128,915	-361,084.86
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	60,938,638	23,042,487	83,981,125	19,240,668	19,240,668	-41,697,969.72
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0.00
Total	61,428,638	23,042,487	84,471,125	19,369,583	19,369,583	-42,059,054.58
				Ingresos excedentes¹		
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento						
	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
	(7= 5 - 1)					
Ingresos del Gobierno	0	0	0	0	0	0.00
Impuestos	0	0	0	0	0	0.00
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0.00
Derechos	0	0	0	0	0	0.00
Productos	0	0	0	0	0	0.00
Corriente	0	0	0	0	0	0.00
Capital	0	0	0	0	0	0.00
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0.00
Corriente	0	0	0	0	0	0.00
Capital	0	0	0	0	0	0.00
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0.00
Ingresos de Organismos y Empresas	61,428,638	23,042,487	84,471,125	19,369,583	19,369,583	-42,059,054.58
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	490,000	0	490,000	128,915	128,915	-361,084.86
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	60,938,638	23,042,487	83,981,125	19,240,668	19,240,668	-41,697,969.72
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0.00
Total	61,428,638	23,042,487	84,471,125	19,369,583	19,369,583	-42,059,054.58
				Ingresos excedentes¹		

c) **Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.**

El reporte anterior muestra los ingresos recaudados al 31 de marzo de 2016, mostrando un avance del 23% de lo que se tiene estimado.

11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

a) no aplica

b) no aplica

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

No aplica

13. PROCESO DE MEJORA

a) Principales políticas de control interno

La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas lleva un estricto control interno en cuanto al registro de las operaciones, control de expedientes contables, almacenes, activos fijos, activos controlables etc. de tal manera que se da cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, adecuando la estructura contable y presupuestal con el sistema SAACG.NET y generando información financiera armonizada.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance

La Comisión Estatal del Agua de Tamaulipas se continúa trabajando en el cambio trascendental que ha surgido a partir del proceso de armonización contable, la meta es emitir Estados Financieros Armonizados y que den cumplimiento a los lineamientos que establece el CONAC y la LGCG. Y el alcance es la rendición de cuentas en forma oportuna a la instancia que lo requiere, además de ser una herramienta eficaz que contribuya a la adecuada toma de decisiones.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No aplica

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No existen eventos posteriores al cierre

16. PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

DIRECTOR GENERAL
ING. JAIME FELIPE CANO PEREZ

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
ING. HORACIO NELSON CASTILLO DE LA CRUZ

JEFE DEL DEPTO DE REC. HUMANOS Y FINANCIEROS
C.P. MARIBEL AGUILAR HERNANDEZ