

CUENTA PÚBLICA | 2016
ENTIDAD FEDERATIVA DE TLAXCALA

Cuenta Pública 2016
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre 2016 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: Comisión Estatal de Agua de Tlaxcala

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	12,504,825	446,541	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,233,905	229,110
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,000	3,000	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	12,507,825	449,541	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			Total de Pasivos Circulantes	12,233,905	229,110
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	1,314,416	1,479,876	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	3,505,965	3,506,435	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	12,233,905	229,110
Total de Activos No Circulantes	4,820,381	4,986,311	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	17,328,206	5,435,852	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	5,094,301	5,206,742
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	258,790	141,875
			Resultados de Ejercicios Anteriores	15,130	78,556
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	4,820,381	4,986,311
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	5,094,301	5,206,742
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	17,328,206	5,435,852

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Néstor Montañez Saucedo
Director General

Maribel Flores Guevara
Jefe Administrativo

SECTOR PARAESTATAL

Cuenta Pública 2016
Estado de cambios en la Situación Financiera
Al 20 de diciembre 2016 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: Comisión Estatal de Agua de Tlaxcala

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	165,930	12,002,784	PASIVO	11,844,780	0
Activo Circulante	0	12,002,784	Pasivo Circulante	11,844,780	0
Efectivo y Equivalentes	0	12,002,784	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	11,844,780	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	165,930	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	165,460	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	470	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	221,430	165,930
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	221,430	165,930
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	221,430	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	165,930
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Néstor Montañez Saucedo
Director General

Maribel Flores Guevara
Jefe Administrativo

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico del Activo
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: Comisión Estatal de Agua de Tlaxcala

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	11,493,836	38,058,474	32,224,104	17,328,206	5,834,370
Activo Circulante	6,507,525	38,058,474	32,058,174	12,507,825	6,000,300
Efectivo y Equivalentes	6,504,525	38,038,872	32,038,572	12,504,825	6,000,300
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,000	19,602	19,602	3,000	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	4,986,311	0	165,930	4,820,381	-165,930
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	1,479,876	0	165,460	1,314,416	-165,460
Activos Intangibles	3,506,435	0	470	3,505,965	-470
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Néstor Montañez Saucedo
Director General

Maribel Flores Guevara
Jefe Administrativo

SECTOR PARAESTATAL

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: Comisión Estatal de Agua de Tlaxcala

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			229,110	12,233,905
Total Deuda y Otros Pasivos			229,110	12,233,905

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Néstor Montañez Saucedo
Director General

Maribel Flores Guevara
Jefe Administrativo

Cuenta Pública 2016
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016
(pesos)

Ente Público: Comisión Estatal de Agua de Tlaxcala

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,986,311	0	0	4,986,311
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	141,875	78,556	0	220,431
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	78,556	0	78,556
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	141,875	0	0	141,875
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	0	5,128,186	78,556	0	5,206,742
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0	0	-165,930	0	-165,930
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	-165,930	0	-165,930
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	0	53,489	0	53,489
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	258,790	0	258,790
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-205,301	0	-205,301
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	0	5,128,186	-33,885	0	5,094,301

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Néstor Montañez Saucedo
Director General

Maribel Flores Guevara
Jefe Administrativo

SECTOR PARAESTATAL

Cuenta Pública 2015
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 de enero al 31 de diciembre 2016 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público:

Comisión Estatal de Agua de Tlaxcala

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	32,924,398	24,278,471	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	3,967	6,116	Aplicación	4,101,325	25,011,219
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Bienes Muebles	165,930	6,980,274
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	3,935,395	18,030,945
Participaciones y Aportaciones	32,920,431	24,272,355	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-4,101,325	-25,011,219
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0			
Otros Orígenes de Operación	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Aplicación	16,767,789	6,105,651	Origen	0	0
Servicios Personales	2,755,871	2,690,506	Endeudamiento Neto	0	0
Materiales y Suministros	199,216	282,107	Interno	0	0
Servicios Generales	243,179	259,215	Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	13,569,523	2,873,823	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Aplicación	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Interno	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Externo	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0			
Donativos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	12,055,284	-6,838,399
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	449,541	7,284,940
Otras Aplicaciones de Operación	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	12,504,825	446,541
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	16,156,609	18,172,820			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Néstor Montañez Saucedo
Director General

Maribel Flores Guevara
Jefe Administrativo

Informe de Pasivos Contingentes

La Comisión Estatal de Agua de Tlaxcala no tiene pasivos contingentes

Néstor Montañez Saucedo
Director General

Maribel Flores Guevara
Jefe Administrativo

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Las cuentas bancarias a cargo de la Comisión Estatal de Agua de Tlaxcala son:

CUENTA	BANCO	FONDO	MONTO
0573	SANTANDER	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 15,985
1144	SANTANDER	PARTICIPACIONES 2016	\$305,839
1218	SANTANDER	ACCIONES DE REHABILITACIÓN 2016	\$134,864
1312	SANTANDER	PRODI 2016	\$12,048,137

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Se tiene disponible el fondo revolvente por un importe de \$ 3,000

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

La Comisión Estatal de Agua no tiene bienes disponibles para su transformación o consumo

Inversiones Financieras

La Comisión Estatal de Agua no tiene Inversiones Financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles

RUBRO DE BIEN MUEBLE	MONTO
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 87,187
EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$ 229,503
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 989,026
EQUIPO DE COMUNICACIÓN O TELECOMUNICACIÓN	\$ 8,700

Bienes Intangibles

RUBRO DE BIEN INTAGIBLE	MONTO
software	\$ 3,505,965

Se realiza la desincorporación del patrimonio de los bienes muebles e intangibles por un importe de \$ 4,820,381 colocándose dicho importe en la cuenta de Rectificaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores

Estimaciones y Deterioros

La Comisión Estatal de Agua no tiene estimaciones y deterioros

Otros Activos

La Comisión Estatal de Agua no tiene otros activos

Pasivo

Cuentas por Pagar a corto plazo

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 435
ISR sueldos y salarios	\$ 49,863
5 al millar	\$ 136,734
Fondo de ahorro aportación trabajador	\$ 435

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Productos	\$ 3,967
Participaciones y Aportaciones	\$ 32,920,431

SECTOR PARAESTATAL

Gastos y Otras Pérdidas:

Gastos de funcionamiento

Servicios Personales	\$ 2,755,871
Materiales y Suministros	\$ 199,216
Servicios Generales	\$ 243,179
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$13,569,523

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 15,130
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$ 258,790

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1.El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2016	2015
Efectivo en Bancos –Tesorería	12,507,825	449,541
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	12,507,825	449,541

2.Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global

Bienes Muebles

RUBRO DE BIEN MUEBLE	MONTO
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 87,187
EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$ 229,503
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 989,026
EQUIPO DE COMUNICACIÓN O TELECOMUNICACIÓN	\$ 8,700

Se realiza la desincorporación del patrimonio de los bienes muebles e intangibles por un importe de \$ 4,820,381 colocándose dicho importe en la cuenta de Rectificaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	\$258,790	\$141,875

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Comisión Estatal de Agua de Tlaxcala Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		32,920,431
2. Más ingresos contables no		3,967
	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	3,967
3. Menos ingresos presupuestarios no		0
	Productos de capital	
	Aprovechamientos capital	0
	Ingresos derivados de financiamientos	0
	Otros Ingresos presupuestarios no contabilizados	0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		32,924,398

SECTOR PARAESTATAL

Comisión Estatal de Agua de Tlaxcala Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		32,665,608
2. Menos egresos presupuestarios no contables		
Mobiliario y equipo de administración	0	
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	0	
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 pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
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	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	32,665,608	

Néstor Montañez Saucedo
Director General

Maribel Flores Guevara
Jefe Administrativo

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

- Valores
- Emisión de obligaciones
- Avales y garantías
- Juicios

Presupuestarias:

- Cuentas de ingresos
- Cuentas de egresos

Néstor Montañez Saucedo
Director General

Maribel Flores Guevara
Jefe Administrativo

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Como lo establece el Plan Estatal de Desarrollo del Estado de Tlaxcala, existe una sobre explotación de los recursos naturales, que en la zona sur del Estado se empieza a manifestar en poca disponibilidad, por lo que se han dirigido recursos para la zona norte donde existe mayor disponibilidad del líquido, sin embargo, estos esfuerzos pueden presentar nuevas presiones sobre las mantos señalados y en el mediano plazo, problemas de abasto. Los municipios y comunidades aún desconocen de forma precisa y clara el funcionamiento de sus sistemas de abastecimiento de agua potable, como acceder a los beneficios de los programas de apoyo de la federación, así como la actualización de sus padrones de usuarios y como mejorar su recaudación. Se han establecido diversos programas de apoyo como: Actualización de los Sistemas de Abastecimiento de Agua Potable en el Estado, Asesoría y capacitación permanente en aspectos técnicos para llevar a cabo la rehabilitación de los mismos, así como concientizar a la población a través del programa de cultura del agua, con ello se pretende dar cumplimiento al Plan Estatal de Desarrollo de brindar un enfoque integral al uso y manejo del vital líquido.

2. Panorama Económico y Financiero

La comisión Estatal de Agua de Tlaxcala cuenta con recursos por participaciones estatales y realiza convenios con los municipios para llevar a cabo el Programa de Rehabilitación a la Infraestructura Hidráulica del Estado.

3. Autorización e Historia

La Comisión Estatal de Agua de Tlaxcala se crea el 29 de Diciembre de 2009.

3. Organización y Objeto Social

- a) Objeto social
Contribuir a proteger el medio ambiente y la biodiversidad tratando del agua residual generada, para la población del estado de Tlaxcala
- b) Principal actividad
Asesoría y rehabilitación de sistemas de abastecimiento de Agua potable
- c) Ejercicio fiscal
2015
- d) Régimen jurídico
Ley de Aguas para el Estado de Tlaxcala
- e) Consideraciones fiscales del ente:
La Comisión Estatal de Agua de Tlaxcala retiene el ISR sobre los sueldos y salarios, el 5 al millar de las Obras realizadas y el Fondo de Ahorro Aportación trabajador.
- f) Estructura organizacional básica
 - Dirección General
 - Departamento de Administración y Finanzas
 - Departamento de Planeación

- Departamento de Informática

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario
No aplica

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

La Comisión Estatal de Agua no tiene Políticas de inversión Significativas

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

La Comisión Estatal de Agua no tiene posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

8. Reporte Analítico del Activo

La Comisión Estatal de Agua no tiene reporte analítico del Activo

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

La Comisión Estatal de Agua no tiene Fideicomisos, mandatos y análogos

10. Reporte de la Recaudación

La recaudación de los ingresos del CEAT se obtienen de la siguiente manera, el recurso de Participaciones Estatales se radica de forma mensual.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

La Comisión Estatal de Agua no tiene deuda pública

12. Calificaciones otorgadas

La Comisión Estatal de Agua no tiene calificaciones otorgadas

13. Proceso de Mejora

La Comisión Estatal de Agua no tiene proceso de mejora

14. Información por Segmentos

La Comisión Estatal de Agua no tiene información por segmentos

15. Eventos Posteriores al Cierre

La Comisión Estatal de Agua no tiene eventos posteriores al cierre

16. Partes Relacionadas

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

Néstor Montañez Saucedo
Director General

Maribel Flores Guevara
Jefe Administrativo