

COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MPIO DE REYNOSA TAM

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES



REYNOSA
TAMAULIPAS
R. AYUNTAMIENTO 2013 - 2016

AL 30 DE JUNIO DE 2015
COMAPA
REYNOSA
Comisión Municipal de Agua Potable y
Alcantarillado del Municipio de Reynosa



08

A. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

LAS BONIFICACIONES, CANCELACIONES Y RECLASIFICACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL EJERCICIO DE 2015, EN CANTIDAD DE \$209'026,064 NO SE REFLEJAN EN ESTE ESTADO DE RESULTADOS, SE REFLEJAN EN LAS UTILIDADES ACUMULADAS (UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES) DENTRO DEL BALANCE GENERAL.

EN EL PASIVO FIJO, EN DOCUMENTOS A LARGO PLAZO CON EL SALDO DE \$169'839,841.80 DENTRO DE ESTE CORRESPONDE A PASIVO A CORTO PLAZO \$31'380,571, MISMOS QUE NO SE RECLASIFICA POR FINES DE CONSISTENCIA EN LA INFORMACION POR LO QUE SI ESTE IMPORTE SE RECLASIFICARA, CORRESPONDERIAN A LAS SIGUIENTES CUENTAS:

NADBANK	2'660,000
CONVENIO INFONAVIT	3'672,686
CONVENIO RCV	12'118,550
PRESTAMO SRIA. FINANZAS	12'054,000
DICTAMEN 2013	75,335
BANREGIO	800,000
TOTAL:	31'380,571

2. Notas al Estado de Variaciones a la Hacienda Pública/Patrimonio

3. Notas al Estado de Actividades

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

B. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

1. Cuentas Contables

2. Cuentas Presupuestarias

EN EL FORMATO 11, ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO PRESUPUESTO DE EGRESOS (POR CAPITULO DEL GASTO), EN LA COLUMNA DE AMPLIACIONES/REDUCCIONES DE ADEFAS SE REFLEJA LA CANTIDAD DE \$223,904.00, LA CUAL CORRESPONDE A RECLASIFICACIONES Y CANCELACIONES POR DICHO IMPORTE QUEDANDO REGISTRADOS LOS MOVIMIENTOS EN PDR. 204 Y 205 DE ENERO 2015, Y PDR. 145 Y 146 DE MARZO DE 2015, Y PDR. 27 Y 28 DE ABRIL DE 2015.

COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MPIO DE REYNOSA TAM

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES



REYNOSA
TAMAULIPAS
R. AYUNTAMIENTO 2013 - 2016

AL 30 DE JUNIO DE 2015
COMAPA
REYNOSA
Comisión Municipal de Agua Potable y
Alcantarillado del Municipio de Reynosa



08

C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción
2. Panorama Económico y financiero
3. Autorización e Historia
4. Organización y objeto social
5. Base de preparación de los Estados Financieros
6. Políticas de contabilidad significativas
7. Posición en moneda extranjera y protección de riesgo cambiario
8. Reporte analítico del Activo
9. Fideicomisos, mandatos y análogos
10. Reporte de la recaudación
11. Información sobre la deuda y reporte analítico de la deuda pública
12. Calificaciones otorgadas
13. Procesos de mejora
14. Información por segmentos
15. Eventos posteriores al cierre
16. Partes relacionadas
17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros

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

LIC. JOSE ELIAS LEAL
PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION

L.C.P.F. ALEJANDRO ZERTUCHE ROMERO
GERENTE FINANCIERO

ING. SERAFIN GOMEZ VILLARREAL
GERENTE GENERAL

LIC. JOSUE ZAMORA MOSQUEDA
RESPONSABLE DE LA ELABORACION