



A. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

El saldo que refleja la cuenta de Efectivo y Equivalentes al 31 de Diciembre del 2018 es por la cantidad de \$ 13,299,740.37 y se integra de la siguiente manera:

CUENTA	CONCEPTO	SUBTOTAL	IMPORTE
	Caja Chica		20,000
1-1-1-0-001-0001-000	Caja Chica Compras	15,000	
1-1-1-0-001-0003-000	Caja Chica Ger. Finanzas	5,000	
	Fondo Fijo		92,000
1-1-1-0-002-0001-000	Caja Planta Centro	32,000	
1-1-1-0-002-0002-000	Palacio Federal	4,000	
1-1-1-0-002-0003-000	Tanque Matamoros	1,000	
1-1-1-0-002-0004-000	Caja Wal Mart	5,000	
1-1-1-0-002-0005-000	Cajero automático	50,000	
	Bancos/Tesorería		13,187,740
1-1-1-2-0-000-0000-000	1590208719-7 Scotiabank Inverlat, S.A.	4,710,931.78	
1-1-1-2-0-001-0000-000	15902087545 SCOTIABANK INVERLAT, S.A. (C.I.L.A.)	538.04	
1-1-1-2-0-008-0000-000	0078587903 BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A.	215,673.97	
1-1-1-2-0-009-0000-000	1940075731 HSBC MEXICO, S.A.	27,304.50	
1-1-1-2-0-013-0000-000	4045642857 HSBC MEXICO, S.A. (SALARIOS)	53,584.55	
1-1-1-2-0-014-0000-000	0101384732 BBVA BANCOMER, S.A.	348,819.23	
1-1-1-2-0-015-0000-000	6392216134 HSBC (RESERV P/RENOV Y REP)	830,482.99	
1-1-1-2-0-019-0000-000	6392216126 HSBC (RESERVA OP Y MTTO)	33,991.34	
1-1-1-2-0-020-0000-000	07670234-5 SCOTIABANK INVERLAT	524,225.03	
1-1-1-2-0-021-0000-000	07670230-3 SCOTIABANK (RESERV OP Y MTTO)	310,853.91	
1-1-1-2-0-022-0000-000	4670822 BANAMEX	4,941.00	
1-1-1-2-0-025-0000-000	15902096021 SCOTIABANK INVERLAT INCENTIVOS 2015	31,140.36	
1-1-1-2-0-028-0000-000	15902096382 SCOTIABANK INVERLAT (PRODDER 2015)	6,329.58	
1-1-1-2-0-029-0000-000	'15902185717 SCOTIABANK INVERLAT (PRODDER 2017)	116,990.19	
'1-1-1-2-0-031-0000-000	'15902192942 SCOTIABANK INVERLAT (PRODDER 2018)	5,971,933.90	
'1-1-1-2-0-033-0000-000	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES		13,299,740

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

El saldo que refleja la cuenta de Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir al 31 de Diciembre del 2018 se integra de la siguiente manera:

CUENTA	CONCEPTO	SUBTOTAL	IMPORTE
	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		
	CUENTAS POR COBRAR AGUA Y DRENAJE	311,842,722	
1-1-2-2-0-001-0001-000	Servicio Domestico	283,928,490	
1-1-2-2-0-001-0002-000	Servicio Comercial	20,451,300	
1-1-2-2-0-001-0003-000	Servicio Industrial	5,048,579	
1-1-2-2-0-001-0004-000	Servicio Publico	2,414,353	
	DOCUMENTOS POR COBRAR	11,388,170	
1-1-2-2-0-002-0001-000	Contratos	7,257,863	
1-1-2-2-0-002-0002-000	Cambio de Linea	62,866	
1-1-2-2-0-002-0003-000	Varios	229,495	
1-1-2-2-0-002-0004-000	Reconexiones	186,142	
1-1-2-2-0-002-0005-000	Multas	163,026	
1-1-2-2-0-002-0006-000	Agua	2,830,256	
1-1-2-2-0-002-0007-000	Exceso de Descarga Organica	508,606	
1-1-2-2-0-002-0008-000	Consumo de Agua	149,916	



1-1-2-2-0-003-0001-000	OTRAS CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		1,878,275
	Secretaría de Finanzas del Gob. del Edo. de Tam.	1,878,275	
	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		325,109,167
	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		
	Cobranza por Terceros		1,686,495
1-1-2-3-0-001-0001-000	Cadena Comercial OXXO, S.A. de C.V.	1,028,942	
1-1-2-3-0-001-0002-000	Tiendas Soriana, S.A. de C.V.	295,104	
1-1-2-3-0-001-0003-000	Supermercados Internacionales H.E.B. S.A. de C.V.	51,421	
1-1-2-3-0-001-0004-000	Operadora de Reynosa, S.A. de C.V. (S-mart)	77,922	
1-1-2-3-0-001-0005-000	Centros Comerciales del Norte, S.A. DE C.V.	140,770	
1-1-2-3-0-001-0006-000	Tiendas Chedraui, S.A. de C.V,	59,253	
1-1-2-3-0-001-0007-000	Farmacías Calderon	10,695	
1-1-2-3-0-001-0008-000	DIESTEL	22,388	
1-1-2-3-0-002-0000-000	Anticipo de viáticos		-
1-1-2-3-0-003-0000-000	Deudores Diversos		-
1-1-2-3-0-004-0000-000	Otros Deudores Diversos		40,298
1-1-2-3-0-004-0001-000	Deudores Diversos	40,298	
	TOTAL DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		1,726,793
	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO		
	IVA A FAVOR		33,640,686
1-1-2-9-0-001-0001-000	ABRIL 2010	298	
1-1-2-9-0-001-0001-000	DICIEMBRE 2010	21,631	
1-1-2-9-0-001-0001-000	FEBRERO 2012	287,932	
1-1-2-9-0-001-0001-000	MARZO 2012	479,957	
1-1-2-9-0-001-0001-000	ABRIL 2012	681,988	
1-1-2-9-0-001-0001-000	MAYO 2012	600,138	
1-1-2-9-0-001-0001-000	JUNIO 2012	194,143	
1-1-2-9-0-001-0001-000	JULIO 2012	694,743	
1-1-2-9-0-001-0001-000	AGOSTO 2012	146,987	
1-1-2-9-0-001-0001-000	SEPTIEMBRE 2012	425,718	
1-1-2-9-0-001-0001-000	OCTUBRE 2012	1,100,023	
1-1-2-9-0-001-0001-000	NOVIEMBRE 2012	17,468	
1-1-2-9-0-001-0001-000	DICIEMBRE 2012	897,383	
1-1-2-9-0-001-0001-000	ENERO 2013	995,240	
1-1-2-9-0-001-0001-000	MAYO 2013	544,365	
1-1-2-9-0-001-0001-000	JUNIO 2013	546,181	
1-1-2-9-0-001-0001-000	JULIO 2013	264,280	
1-1-2-9-0-001-0001-000	AGOSTO 2013	401,145	
1-1-2-9-0-001-0001-000	SEPTIEMBRE 2013	166,902	
1-1-2-9-0-001-0001-000	OCTUBRE 2013	600,730	
1-1-2-9-0-001-0001-000	ENERO 2014	37,286	
1-1-2-9-0-001-0001-000	FEBRERO 2014	-	305,356
1-1-2-9-0-001-0001-000	MARZO 2014	-	596,768
1-1-2-9-0-001-0001-000	ABRIL 2014	-	409,272
1-1-2-9-0-001-0001-000	MAYO 2014	-	157,817
1-1-2-9-0-001-0001-000	JUNIO 2014	-	139,072
1-1-2-9-0-001-0001-000	JULIO 2014	-	664,461
1-1-2-9-0-001-0001-000	AGOSTO 2014	-	702,768
1-1-2-9-0-001-0001-000	SEPTIEMBRE 2014	-	714,596
1-1-2-9-0-001-0001-000	OCTUBRE 2014	-	705,859
1-1-2-9-0-001-0001-000	NOVIEMBRE 2014	-	813,263



1-1-2-9-0-001-0001-000	ENERO 2015	342,335	
1-1-2-9-0-001-0001-000	FEBRERO 2015	406,798	
1-1-2-9-0-001-0001-000	MARZO 2015	214,022	
1-1-2-9-0-001-0001-000	ABRIL 2015	389,183	
1-1-2-9-0-001-0001-000	JUNIO 2015	298,083	
1-1-2-9-0-001-0001-000	JULIO 2015	170,361	
1-1-2-9-0-001-0001-000	AGOSTO 2015	187,299	
1-1-2-9-0-001-0001-000	SEPTIEMBRE 2015	56,523	
1-1-2-9-0-001-0001-000	OCTUBRE 2015	413,399	
1-1-2-9-0-001-0001-000	NOVIEMBRE 2015	330,577	
1-1-2-9-0-001-0001-000	DICIEMBRE 2015	370,526	
1-1-2-9-0-001-0001-000	ENERO 2016	350,093	
1-1-2-9-0-001-0001-000	FEBRERO 2016	464,362	
1-1-2-9-0-001-0001-000	MARZO 2016	172,071	
1-1-2-9-0-001-0001-000	ABRIL 2016	848,981	
1-1-2-9-0-001-0001-000	JUNIO 2016	18,992	
1-1-2-9-0-001-0001-000	JULIO 2016	966,413	
1-1-2-9-0-001-0001-000	AGOSTO 2016	716,694	
1-1-2-9-0-001-0001-000	SEPTIEMBRE 2016	1,746,986	
1-1-2-9-0-001-0001-000	OCTUBRE 2016	64,415	
1-1-2-9-0-001-0001-000	NOVIEMBRE 2016	123,560	
1-1-2-9-0-001-0001-000	DICIEMBRE 2016	97,571	
1-1-2-9-0-001-0001-000	ENERO 2017	267,617	
1-1-2-9-0-001-0001-000	FEBRERO 2017	651,245	
1-1-2-9-0-001-0001-000	MARZO 2017	704,452	
1-1-2-9-0-001-0001-000	ABRIL 2017	682,152	
1-1-2-9-0-001-0001-000	MAYO	660,573	
1-1-2-9-0-001-0001-000	JULIO 2017	188,140	
1-1-2-9-0-001-0001-000	AGOSTO 2017	589,810	
1-1-2-9-0-001-0001-000	SEPTIEMBRE 2017	688,860	
1-1-2-9-0-001-0001-000	OCTUBRE 2017	126,455	
1-1-2-9-0-001-0001-000	NOVIEMBRE 2017	638,574	
1-1-2-9-0-001-0001-000	DICIEMBRE 2017	159,632	
1-1-2-9-0-001-0001-000	ENERO 2018	1,611,598	
1-1-2-9-0-001-0001-000	FEBRERO 2018	346,935	
1-1-2-9-0-001-0001-000	MARZO 2018	48,634	
1-1-2-9-0-001-0001-000	ABRIL 2018	247,725	
1-1-2-9-0-001-0001-000	MAYO 2018	168,905	
1-1-2-9-0-001-0001-000	JUNIO 2018	156,954	
1-1-2-9-0-001-0001-000	JULIO 2018	273,360	
1-1-2-9-0-001-0001-000	AGOSTO 2018	746,634	
1-1-2-9-0-001-0001-000	SEPTIEMBRE 2018	607,770	
1-1-2-9-0-001-0001-000	OCTUBRE 2018	918,289	
1-1-2-9-0-001-0001-000	NOVIEMBRE 2018	796,559	
1-1-2-9-0-001-0001-000	DICIEMBRE 2018	501,287	
	IVA PENDIENTE DE ACREDITAR (114 00 001)		5,616,203
1-1-2-9-0-002-0001-000	IVA pendiente de Acreditar	5,609,707	
1-1-2-9-0-002-0002-000	IVA pendiente de Acreditar Cheques en Transito	6,496	
	TOTAL OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO		39,256,889
	TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR		366,092,849

Almacén

El método de valuación aplicado al inventario es el de PEPS (Primeras entradas, Primeras Salidas) y su saldo al 31 de Diciembre de 2018 es de \$ 1,866,488.23 y se incluyen materiales de consumo tales como Productos Químicos, combustibles, y Herramientas, etc. necesarios para las actividades propias del Organismo.



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

08



Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El saldo de las cuentas de Bienes Inmuebles, Bienes Muebles y Bienes Intangibles al 31 de Diciembre del 2018 se integra de la manera que se detalla a continuación:

CUENTA	CONCEPTO	SUBTOTAL	IMPORTE
	BIENES INMUEBLES		
1-2-3-1-0-000-0000-000	Terrenos	3,024,000	
1-2-3-3-0-000-0000-000	Edificios no Habitacionales	451,045	
1-2-3-4-0-000-0000-000	Infraestructura	1,049,913,153	
1-2-3-5-0-000-0000-000	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio P	6,763,385	
	TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES		1,060,151,583
	BIENES MUEBLES		
1-2-4-1-0-000-0000-000	Mobiliario y Equipo de Administracion	6,716,283	
1-2-4-2-0-000-0000-000	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	96,347	
1-2-4-3-0-000-0000-000	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2,690,872	
1-2-4-4-0-000-0000-000	Equipo de Transporte	37,032,803	
1-2-4-6-0-000-0000-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	8,587,700	
	TOTAL BIENES MUEBLES		55,124,004
	ACTIVOS INTAGIBLES		
1-2-5-1-0-000-0000-000	SOFTWARE	111,957	
	TOTAL ACTIVOS INTAGIBLES		111,957
	Depreciacion, Deterioro y Amortizacion Acumulada d		
1-2-6-3-0-000-0000-000	Depreciacion Acumulada de Bienes Muebles e Inmuebles		(304,662,009)
	TOTAL BIENES MUEBLES E INMUEBLES E INTANGIBLES		810,725,535

Durante el Ejercicio 2015 se terminó el proceso de depuración, de conformidad a las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio. Derivado de dicho proceso se corrigieron los registros contables de los Bienes, así como su respectiva depreciación y amortización. El criterio que se aplicará para calcular la vida útil y los porcentajes de depreciación serán los considerados en la publicación de fecha 15 de agosto del 2012 en el Diario Oficial de la Federación "Guía de Vida Útil y porcentajes de Depreciación".

Pasivo

El Pasivo a cargo del Organismo se divide en Corto y Largo Plazo. El Pasivo a Corto Plazo incluye todas las cuentas por pagar en un periodo de 12 meses y el Pasivo por pagar en un periodo mayor a un año se registra en el Pasivo a Largo Plazo.

CUENTA	CONCEPTO	SUBTOTAL	IMPORTE
2-1-1-1-0-000-0000-000	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	9,051,366	
2-1-1-2-0-000-0000-000	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	41,882,569	
2-1-1-3-0-000-0000-000	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto	936,806	
2-1-1-7-0-000-0000-000	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Pla	38,717,883	
2-1-1-9-0-000-0000-000	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,049,428	
2-1-3-2-0-000-0000-000	Porcion a Corto Plazo de la Deuda Publica Externa	3,157,920	
2-1-5-1-0-000-0000-000	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	
	TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO		101,795,972
2-2-3-4-0-000-0000-000	Prestamos de la Deuda Publica Externa por Pagar a	22,631,280	
	TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		22,631,280
	TOTAL PASIVO		124,427,252

II. Notas al Estado de Actividades

a) Ingresos

CUENTA	CONCEPTO	SUBTOTAL	IMPORTE
4-1-7-0-0-000-0000-000	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		412,160,135
4-1-7-3-0-000-0000-000	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organi		
4-1-7-3-0-001-0000-000	INGRESOS POR SERVICIOS DE AGUA POTABLE	269,414,185	
4-1-7-3-0-001-0001-000	Agua Potable Servicio Domestico	178,049,388	



4-1-7-3-0-001-0002-000	Agua Potable Servicio Comercial	38,462,066		
4-1-7-3-0-001-0003-000	Agua Potable Servicio Industrial	45,231,391		
4-1-7-3-0-001-0004-000	Agua Potable Servicio Publico	4,543,537		
4-1-7-3-0-001-0005-000	Agua Potable Escuelas	2,779,904		
4-1-7-3-0-001-0006-000	Agua Potable Municipio	4,787,350		
4-1-7-3-0-001-1000-000	Bonificaciones Agua Potable	(1,919,581)		
4-1-7-3-0-001-1001-000	Bonificacion de Agua 5% y 8%	(2,519,870)		
4-1-7-3-0-002-0000-000	INGRESOS POR SERVICIOS DE DRENAJE		122,801,331	
4-1-7-3-0-002-0001-000	Drenaje Servicio Domestico	86,683,103		
4-1-7-3-0-002-0002-000	Drenaje Servicio Comercial	18,719,026		
4-1-7-3-0-002-0003-000	Drenaje Servicio Industrial	17,390,684		
4-1-7-3-0-002-0004-000	Drenaje Servicio Publico	2,204,320		
4-1-7-3-0-002-1000-000	Bonificacion de Drenaje	(935,868)		
4-1-7-3-0-002-1001-000	Bonificaciones de Drenaje 5% y 8%	(1,259,935)		
4-1-7-3-0-003-0000-000	INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSOS		16,418,210	
4-1-7-3-0-003-0001-000	Reconexiones	2,506,937		
4-1-7-3-0-003-0002-000	Cambio de Linea	363,361		
4-1-7-3-0-003-0003-000	Cambio de Nombre	169,668		
4-1-7-3-0-003-0004-000	Varios	659,843		
4-1-7-3-0-003-0005-000	Prefactivilidades	102,879		
4-1-7-3-0-003-0006-000	Derechos de Conexion Agua y Drenaje	4,596,230		
4-1-7-3-0-003-0007-000	Agua	585,524		
4-1-7-3-0-003-0008-000	Medidores	1,520,645		
4-1-7-3-0-003-0009-000	Agua en Pipas	1,727,732		
4-1-7-3-0-003-0010-000	Agua Tratada	768,606		
4-1-7-3-0-003-0011-000	Multas	892		
4-1-7-3-0-003-0012-000	Descargas	1,287,388		
4-1-7-3-0-003-0013-000	Recargos por Servicios	2,128,504		
4-1-7-3-0-004-0000-000	INGRESOS POR CONTRATOS		3,526,409	
4-1-7-3-0-004-0001-000	Conexion de Agua Potable	2,818,782		
4-1-7-3-0-004-0002-000	Conexion de Drenaje	736,049		
4-1-7-3-0-004-0003-000	Bonificaciones de Contratos	(28,422)		
4-2-1-0-0-000-0000-000	Participaciones y Aportaciones			44,211,325
4-2-1-3-0-000-0000-000	Convenios		44,211,325	
4-2-1-3-0-001-0000-000	Devolucion de Derechos	26,579,631		
4-2-1-3-0-003-0000-000	Transferencia de Recursos ISR	15,565,134		
4-2-1-3-0-005-0000-000	Convenio Municipio Arrancadores	866,560		
4-2-1-3-0-006-0000-000	Convenio Gasto Corriente	1,200,000		
4-2-2-0-0-000-0000-000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ay			0
4-2-2-3-0-000-0000-000	Subsidios y Subvenciones			
4-2-2-3-0-001-0000-000	Incentivos Plantas Tratadoras			
4-3-1-0-0-000-0000-000	Ingresos Financieros			234,404
4-3-1-9-0-000-0000-000	Otros Ingresos Financieros			
4-3-1-9-0-001-0000-000	Intereses		194,790	
4-3-1-9-0-002-0000-000	Utilidad Tarjeta de Credito		39,613	
4-3-9-0-0-000-0000-000	Otros Ingresos y Beneficios Varios			399,688
4-3-9-9-0-000-0000-000	Otros Ingresos y Beneficios Varios		399,688	
	TOTAL DE INGRESOS			457,005,552

b) Gastos y Otras Pérdidas:

El saldo de \$ 453,307,708.64 del total de los Gastos y otras Pérdidas se integra de la siguiente manera:

CUENTA	CONCEPTO		%	%	
5-1-1-0-0-000-0000-000	Servicios Personales	172,564,393		38%	
5-1-1-1-0-000-0000-000	Remuneraciones al Personal de Caracter Permanente	52,202,518	12%		b.1
5-1-1-2-0-000-0000-000	Remuneraciones al Personal de Caracter Transitorio	26,288,116	6%		
5-1-1-3-0-000-0000-000	Remuneraciones Adicionales y Especiales	39,439,416	9%		
5-1-1-4-0-000-0000-000	Seguridad Social	28,407,328	6%		
5-1-1-5-0-000-0000-000	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	26,227,014	6%		
5-1-2-0-0-000-0000-000	Materiales y Suministros	42,747,421		9%	
5-1-2-1-0-000-0000-000	Materiales de Administracion, Emision de Documento	1,901,340	0%		
5-1-2-2-0-000-0000-000	Alimentos y Utensilios	70,322			
5-1-2-4-0-000-0000-000	Materiales y Articulos de Construccion y Reparacio	6,845,061	2%		
5-1-2-5-0-000-0000-000	Productos Químicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	18,636,243	4%		
5-1-2-6-0-000-0000-000	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	13,574,638	3%		
5-1-2-7-0-000-0000-000	Vestuario, Blancos, Prendas de Proteccion y Articu	188,035	0%		
5-1-2-9-0-000-0000-000	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,531,783	0%		
5-1-3-0-0-000-0000-000	Servicios Generales	166,272,132		37%	
5-1-3-1-0-000-0000-000	Servicios Basicos	90,736,085	20%		b.2
5-1-3-2-0-000-0000-000	Servicios de Arrendamiento	21,421,856	5%		
5-1-3-3-0-000-0000-000	Servicios Profesionales, Cientificos y Tecnicos y	3,316,805	1%		
5-1-3-4-0-000-0000-000	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,412,140	0%		
5-1-3-5-0-000-0000-000	Servicios de Instalacion, Reparacion, Mantenimient	11,288,109	2%		
5-1-3-6-0-000-0000-000	Servicios de Comunicacion Social y Publicidad	1,064,398	0%		
5-1-3-7-0-000-0000-000	Servicios de Traslado y Viaticos	612,855	0%		
5-1-3-8-0-000-0000-000	Servicios Oficiales	50,465	0%		
5-1-3-9-0-000-0000-000	Otros Servicios Generales	36,369,418	8%		
5-2-5-0-0-000-0000-000	Pensiones	22,204,867		5%	
5-2-5-1-0-000-0000-000	Pensiones	22,204,867	5%		
5-2-8-0-0-000-0000-000	Donativo	15,000		0%	
5-2-8-1-0-000-0000-000	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	15,000	0%		
5-4-1-0-0-000-0000-000	Intereses de la Deuda Publica	1,673,144		0%	
5-4-1-1-0-000-0000-000	Intereses de la Deuda Publica Interna	1,673,144	0%		
5-4-2-0-0-000-0000-000	Comisiones de la Deuda Publica	438,837	0%	0%	
5-4-2-1-0-000-0000-000	Comisiones de la Deuda Publica Interna	438,837	0%		
5-5-1-0-0-000-0000-000	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolec	47,391,862	10%	10%	
5-5-1-3-0-000-0000-000	Depreciacion de Bienes Inmuebles	15,035			
5-5-1-4-0-000-0000-000	Depreciacion de Infraestructura	41,907,759			
5-5-1-5-0-000-0000-000	Depreciacion de Bienes Muebles	5,458,952			
5-5-1-7-0-000-0000-000	Amortizacion de Activos Intangibles	10,115			
5-5-9-0-0-000-0000-000	Otros Gastos	53	0%	0%	
5-5-9-9-0-000-0000-000	Otros Gastos Varios	53			
	TOTAL DE GASTO Y OTRAS PERDIDAS	453,307,709	100%	100%	

Como se podrá observar, las cuentas que representan 10% o más con respecto al total de los gastos son los siguientes:

b.1) REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE.- En esta cuenta se registran los sueldos al personal base.

b.2) SERVICIOS BASICOS.- Dentro de Servicios Generales se incluye el pago de energía por \$ 90,736,084.82 el cual corresponde al consumo de las plantas potabilizadoras, plantas tratadoras, casetas y tanques de rebombeo, cárcamo y oficinas recaudadoras.

Estado del Ejercicio del Presupuesto

Capítulo	Concepto	Presupuesto Vigente	Ejercido	% Ejercido
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	16,226,772.72	15,424,876.47	95%
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	6,764,850.88	5,852,865.50	87%
9000	DEUDA PÚBLICA	48,232,089.56	48,232,089.56	100%

III. Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

Del saldo del Patrimonio Generado al 31 de Diciembre del 2018 es por \$ 1,068,980,611.84 de Resultado de Ejercicios Anteriores y el importe de \$ (10,321,192.88) es el resultado del ejercicio a la misma fecha.

Durante el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2018 se afectó el Resultado de Ejercicios Anteriores por los siguientes conceptos:

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE		SALDO
		CARGOS	ABONOS	
	Saldo al 1 de enero del 2017			1,067,273,586
05/Ene/2018	RECLA F 247 CON F 263 VALDOZA		23,100	1,071,629,550
05/Ene/2018	RECLA F 249 CON F 264 VALDOZA	29,400		1,071,600,150
18/Ene/2018	AJUSTE INFONAVIT 6TO BIM 17		13,558	1,071,613,708
18/Ene/2018	AJUSTE SAR 6TO BIM 2017		8,778	1,071,622,486
18/Ene/2018	AJUSTE CUOTAS IMSS DICIEMBRE 2017	18,827		1,071,603,660
22/Ene/2018	1% MILLAR OBRAS 2015	2,325		1,071,601,335
22/Ene/2018	1% MILLAR OBRAS 2016	6,652		1,071,594,683
29/Ene/2018	DIFERENCIAS CUOTAS IMSS OCT 2017	43,813		1,071,550,870
29/Ene/2018	DIF RCV 5TO BIM 2017	50,350		1,071,500,520
01/Feb/2018	PROV F6273 MARIO ALBERTO GONZALEZ	25,080		1,071,475,440
01/Feb/2018	PROV F6271 MARIO ALBERTO GONZALEZ	25,460		1,071,449,980
01/Feb/2018	PROV F6274 MARIO ALBERTO GONZALEZ	25,840		1,071,424,140
06/Feb/2018	DIF CUOTAS NOV 2017	41,664		1,071,382,476
08/Feb/2018	REEMB DOBLE TURNO NO CORRESP. 412C JUAN C HDZ DIC 17		2,458	1,071,384,934
08/Feb/2018	REEMB 412C JUAN C HDZ DIC 17 3% SOB NOM		93	1,071,385,027
20/Feb/2018	EDUARDO TORRES SAUCEDO	30,822		1,071,354,205
20/Feb/2018	EDUARDO TORRES SAUCEDO 3% SOB NOM	925		1,071,353,280
06/Mar/2018	REEMB ISR T. EXTRA JUAN C HDZ 412C		382	1,071,353,662
08/Mar/2018	DIF RCV 06/2017	47,286		1,071,306,376
08/Mar/2018	DIF CUOTAS IMSS 12/2017	41,184		1,071,265,192
27/Mar/2018	PENSION JUBILATORIA SERGIO BUSTAMANTE	90,298		1,071,174,894
05/Abr/2018	INFONAVIT 06/2017	31,355		1,071,143,539
05/Abr/2018	INFONAVIT 06/2017	13,973		1,071,129,566
20/Jun/2018	DIF INFONAVIT QUINTO BIMESTRE 2016	6,987		1,071,122,580
20/Jun/2018	DIF INFONAVIT 1ER BIMESTRE 2017	5,853		1,071,116,726
20/Jun/2018	DIF INFONAVIT 2DO BIM 2017	181		1,071,116,546
20/Jun/2018	DIF INFONAVIT 4TO BIM 2017	9,758		1,071,106,788
20/Jun/2018	DIF INFONAVIT 4TO BIM 2017	7,679		1,071,099,109
20/Jun/2018	DIF INFONAVIT 5TO BIM 2017	59,251		1,071,039,858
05/Jul/2018	102 COMITE DE APOYO AGTO 2013	3,659		1,071,036,199
05/Jul/2018	103 COMITE DE APOYO DIC 2013	3,659		1,071,032,541
05/Jul/2018	104 COMITE DE APOYO MZO 2014	3,802		1,071,028,739
05/Jul/2018	105 COMITE DE APOYO NOV 2014	3,802		1,071,024,937
05/Jul/2018	106 COMITE DE APOYO DIC 2014	3,802		1,071,021,135
05/Jul/2018	107 COMITE DE APOYO AGO 2015	3,953		1,071,017,181
05/Jul/2018	108 COMITE DE APOYO SEPT 2015	3,953		1,071,013,228
05/Jul/2018	109 COMITE DE APOYO FEB 2016	3,802		1,071,009,426
05/Jul/2018	110 COMITE DE APOYO AGO 2016	3,802		1,071,005,624
05/Jul/2018	111 COMITE DE APOYO AGO 2017	3,444		1,071,002,180
27/Sep/2018	DIFERENCIAS CUOTAS 01/2016	19,859		1,070,982,321
27/Sep/2018	DIF CUOTAS 01/2017	332,441		1,070,649,880
01/Oct/2018	CONVENIO IMSS CUOTAS 2017	1,078,936		1,069,570,944
01/Oct/2018	RECLA PE 215 SEP 18 20% ANT CONVENIO IMSS CTAS 17		332,441	1,069,903,385
01/Oct/2018	CONVENIO RCV 2017	443,154		1,069,460,231
16/Oct/2018	CANCEL CONVENIO IMSS RCV 2010/11/14		49,514	1,069,509,745
16/Oct/2018	CANCEL CONV IMSS CUOTAS 2016		36,391	1,069,546,136
12/Nov/2018	DEVOLUCION IVA ABRIL 2013	565,524		1,068,980,612
	Saldo al 31 de Diciembre de 2018	3,092,553	466,715	1,068,980,612



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

08



IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1. Efectivo y equivalentes

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:

	dic-18	dic-17
Efectivo	112,000	113,000
Bancos/Tesorería	13,187,740	11,751,503
Total de Efectivo y Equivalentes	13,299,740	11,864,503

2. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

	dic-18	dic-17
Bienes Muebles e Inmuebles	16,158,423	1,826,009.11
Intangibles	68,350	23,237.39
	16,226,773	1,849,246.50

El detalle de la Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles es como sigue:

CÓDIGO (CATÁLOGO DE BIENES ARMONIZADO) GRUPO/SUBGRUPO/CLASE /SUBCLASE/CONSECUTIVO	NOMBRE DE LA CUENTA	FECHA	No. FACT.	NOMBRE DEL PROVEEDOR	DESCRIPCIÓN DEL BIEN (ARTÍCULO, MARCA, MODELO, N° DE SERIE)	NÚM. DE UNIDAD DES	ÁREA Y RESPONSABLE	IMPORTE
PRIMER TRIMESTRE (DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2018)								
1-2-4-0-0-000-0000-000	Bienes Muebles							
1-2-4-1-3-000-0580-000	Mobiliario y Equipo de Administración	01-02-2018	64	CONSUMIBLES XPRESS	IMPRESORA TERMICA EPSON INV 515-1-5	1	CAJA PLANTA CENTRO MARIA ELENA CASTRO CRUZ	3,300
1-2-4-1-3-000-0581-000	Mobiliario y Equipo de Administración	01-02-2018	64	CONSUMIBLES XPRESS	IMPRESORA TERMICA EPSON INV 515-1-5	1	CAJA PLANTA CENTRO MARIA NATIVIDAD VILLANUEVA	3,300
1-2-4-1-3-000-0582-000	Mobiliario y Equipo de Administración	01-02-2018	64	CONSUMIBLES XPRESS	IMPRESORA TERMICA EPSON INV 515-1-5	1	CAJA PLANTA CENTRO ALEJANDRA ABIGAIL JAIME MENDEZ	3,300
1-2-4-1-3-000-0583-000	Mobiliario y Equipo de Administración	01-02-2018	64	CONSUMIBLES XPRESS	IMPRESORA TERMICA EPSON INV 515-1-5	1	CAJA PLANTA CENTRO ADRIANA PATRICIA VILLANUEVA RODRIGUEZ	3,300
1-2-4-1-3-000-0584-000	Mobiliario y Equipo de Administración	01-02-2018	64	CONSUMIBLES XPRESS	IMPRESORA TERMICA EPSON INV 515-1-5	1	CAJA PLANTA CENTRO KARLA IVETH VARGAS TORRES	3,300
1-2-4-1-3-000-0585-000	Mobiliario y Equipo de Administración	01-02-2018	64	CONSUMIBLES XPRESS	IMPRESORA TERMICA EPSON INV 515-1-5	1	CAJA PALACIO JADE JACQUELINE ARREDONDO REYNA	3,300
1-2-4-1-3-000-0586-000	Mobiliario y Equipo de Administración	01-02-2018	64	CONSUMIBLES XPRESS	IMPRESORA TERMICA EPSON INV 515-1-5	1	CAJA PALACIO FRANCISCO JAVIER BADILO GOMEZ	3,300
1-2-4-1-3-000-0587-000	Mobiliario y Equipo de Administración	01-02-2018	64	CONSUMIBLES XPRESS	IMPRESORA TERMICA EPSON INV 515-1-5	1	CAJA PALACIO ERIKA ELIZABETH PEREZ SEGURA	3,300
1-2-4-1-3-000-0589-000	Mobiliario y Equipo de Administración	01-02-2018	64	CONSUMIBLES XPRESS	IMPRESORA TERMICA EPSON INV 515-1-5	1	CAJA WALMART JOSE LUIS RODRIGUEZ TREVIÑO	3,300
1-2-4-4-1-000-0071-000	Equipo de Transporte	15-01-2018	940	INNOVACION EN BOMBEO Y DESAZOLVE, S	UNIDAD DE DESAZOLVE (FACTOR) No. 14	1	RED DE DRENAJE ENRIQUE RUIZ	7,466,000
1-2-4-4-1-000-0072-000	Equipo de Transporte	23-01-2018	946	INNOVACION EN BOMBEO Y DESAZOLVE, S	UNIDAD DE DESAZOLVE (FACTOR) No. 14	1	RED DE DRENAJE GONZALO MARQUEZ	7,410,000
1-2-4-6-7-000-0249-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	21-03-2018	2229	GEORGINA GARZA RAMIREZ	BOMBA DE AGUA DE 3" INV 567-1-0250	1	RED DE AGUA JOSE ARMANDO REGALADO CASTAÑEDA	16,500
1-2-4-6-7-000-0251-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	27-03-2018	2247	GEORGINA GARZA RAMIREZ	BOMBA DOSIFICADORA DE POLIMERO INV	1	PTAR NORPONIENTE FROILAN ANDRADE BAIASABAL	49,000
Total Adquisición de Bienes Muebles PRIMER TRIMESTRE 2018:								25,007,700
SEGUNDO TRIMESTRE (DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO 2018)								
1-2-4-0-0-000-0000-000	Bienes Muebles							
1-2-4-1-1-000-1082-000	Mobiliario y Equipo de Administración	12/Jun/2018	5087	OFISDECO, S.A. DE C.V.	MESA CIRCULAR DE 1.20 INV. 311-1-1108	1	RECURSOS HUMANOS SAN JUANA GANDANOSA ALONZO	3,322.00
1-2-4-1-3-000-0589-000	Mobiliario y Equipo de Administración	12/May/2018	508	CONSUMIBLES XPRESS	IMPRESORA TERMICA INV. 515-1-0286	1	CONTRATOS ELIZABETH CARRILLO PORRAS	3,350.00
1-2-4-1-3-000-0590-000	Mobiliario y Equipo de Administración	08/Jun/2018	894	CONSUMIBLES XPRESS	COMPUTADORA CORE I3 5TB INV. 315-1-0297	1	RECURSOS HUMANOS DEBORA GABRIELA SALDAÑA MONSIVAN	12,950.00
1-2-4-1-3-000-0591-000	Mobiliario y Equipo de Administración	08/Jun/2018	893	CONSUMIBLES XPRESS	COMPUTADORA CORE I3 5TB INV. 315-1-0298	1	RECURSOS HUMANOS JUAN ANGEL VENEGAS CASTRO	12,250.00
1-2-4-9-1-000-0099-000	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	08/Jun/2018	24990	EL CRISOL	TURBIDIMETRO PORTATIL INV. 331-1-0092	1	PLANTA POTABILIZADORA NORTE LUIS DE ANIDA VALLADES	32,906.72
1-2-4-6-9-000-0091-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	08/May/2018	8411	RICARDO SANTOS VELA (REFRIG. FRONT.)	AIRE MINISPLIT 2 TON 2 TIEMPOS INV. 364-1-0054	1	CONTRALORIA LUIS EDMUNDO GONZALEZ ELIZONDO	11,050.00
1-2-4-6-9-000-0092-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	08/May/2018	8408	RICARDO SANTOS VELA (REFRIG. FRONT.)	AIRE MINISPLIT 2 TON 2 TIEMPOS INV. 364-1-0055	1	SEGURIDAD E HIGIENE JOSE GUADALUPE TORIBIAS MARTINEZ	12,113.00

COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE NUEVO LAREDO, TAMAULIPAS



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

08



1-2-4-6-4-000-0093-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	01/May/2018	8367	RICARDO SANTOS VELA	AIRE MINISPLIT 2 TON 2 TIEMPOS INV.364-1-0096	1	PITAR	JOSE LUIS NAVARRO SANTANA	11,642.06
1-2-4-6-4-000-0094-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18/Jun/2018	8301	RICARDO SANTOS VELA (REFRIG. FRONT.)	AIRE MINISPLIT 2 1/2 TON INV.364-1-0097	1	PLANTA SURORIENTE	DOLORES MARTINEZ FUENTES	16,482.06
1-2-4-6-4-000-0095-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18/Jun/2018	8393	RICARDO SANTOS VELA (REFRIG. FRONT.)	AIRE MINISPLIT 2 TONS 2 TIEMPOS INV.364-1-0098	1	SUPERVISION	MIRLA ANGELICA VAZQUEZ SANCHEZ	12,112.06
1-2-4-6-4-000-0096-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	27/Jun/2018	9076	3978 RICARDO SANTOS VELA (REFRIG. FRONT.)	AIRE MINISPLIT 2 TONLADAS INV. 364-1-0099	1	VEHICULOS	ELIAS RAMOS ORTEGA	12,112.06
1-2-4-6-5-001-0079-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	01/May/2018	2076	CAD COMUNICACIONES	REPETIDORA KENWOOD DIGITAL INV. 363-1-0283	1	TANQUE MATAMOROS	LUIS DE ANDA VALADES	41,000.00
1-2-4-6-7-000-0232-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	03/Abr/2018	39	ELECTRODESARROLLOS	TRANSFORMADOR T7/POSTE 360KVA INV. 367-1-02	1	PLANTA SURORIENTE	DOLORES MARTINEZ FUENTES	188,342.87
1-2-4-6-7-000-0233-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10/Abr/2018	2361	GEORGINA GARZA	BOMBA DE AGUA DE 3" INV. 367-1-0234	1	RED DE AGUA	JULIAN GOMEZ LUNA	16,500.00
1-2-4-6-7-000-0234-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	08/May/2018	2277	GEORGINA GARZA RAMOS	BOMBA DOSIFICADORA DE POLIMERO INV. 367-1-1	1	OPERACIÓN	LUIS DE ANDA VALADES	49,000.00
1-2-4-6-7-000-0235-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10/May/2018	160203	MATERIALES GONZALEZ TREVITO, S.A. DE C.V.	PODADORA CON BOLSA 20" INV. 367-1-0236	1	TANQUES Y CISTERNAS	NORMA LETICIA ESQUIVEL RAMIREZ	5,835.48
1-2-4-6-7-000-0236-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	08/Jun/2018	169860	MATERIALES GONZALEZ TREVITO, S.A. DE C.V.	GENERADOR EVANS INV. 367-1-0280	1	RED DE AGUA	CONCEPCION VAZQUEZ OBREGON	15,681.87
1-2-4-6-7-000-0237-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	12/Jun/2018	158252	CONSTRUPLAZA DE NUEVO LAREDO, S.A. DE C.V.	DESBRIZADORA STEHL INV. 367-1-0238	1	PTAR NORPONIENTE	FROILAN ANDRADE BALSABAL	7,612.13
1-2-4-6-7-000-0238-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	12/Jun/2018	158233	CONSTRUPLAZA DE NUEVO LAREDO, S.A. DE C.V.	PODADORA C/BOLSA 6HP 21" INV. 367-1-0237	1	PTAR NORPONIENTE	FROILAN ANDRADE BALSABAL	6,686.74
1-2-4-6-7-000-0239-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18/Jun/2018	2336	GEORGINA GARZA RAMOS	BOMBA DE AGUA 3" INV.367-1-0261	1	RED DE AGUA	ALFREDO ZAVALA HERNANDEZ	16,600.00
1-2-4-6-7-000-0260-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	27/Jun/2018	2368353	FRANKA/R	SOLDADORA DE MOTOR INV. 367-1-0239	1	PTAR NUEVO Laredo	JOSE LUIS NAVARRO SANTANA	5,760.00
Total Adquisición de Bienes Muebles SEGUNDO TRIMESTRE 2018:									481,646

TERCER TRIMESTRE (DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018)

1-2-4-6-0-000-0000-000	Bienes Muebles								
1-2-4-6-4-000-0097-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	30/Jul/2018	9402	RICARDO SANTOS VELA	AIRE MINISPLIT 4 TONELADA INV. 364-1-0100	1	PTAR NOR PONIENTE	FROILAN ANDRADE BALSABAL	7,802
1-2-4-6-7-000-0261-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	30/Jul/2018	176467	MATERIALES GONZALEZ TREVITO, S.A. DE C.V.	ROTMARTILLO 1 1/2" INDUSTRIAL INV.367-1-0262	1	OPERACIÓN	JOSE LUIS VAZQUEZ CASTAÑEDA	16,400
1-2-4-6-7-000-0262-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	30/Jul/2018	296	COMERCIALIZADORA SAN JOSE	PISTOLA ELECTRICA DE IMPACTO 1/2" INV.367-1-0	1	RED DE AGUA	JOSE ARMANDO REGALADO CASTAÑEDA	3,185
1-2-4-6-7-000-0263-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	30/Jul/2018	164012	CONSTRUPLAZA DE NUEVO LAREDO, S.A. DE C.V.	HIDROLAVADORA INV.367-1-0263	1	CARPINTERIA	GONZALO HERNANDEZ ARREOLA	3,508
1-2-4-6-7-000-0264-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	30/Jul/2018	164369	CONSTRUPLAZA DE NUEVO LAREDO, S.A. DE C.V.	SIERRA DE MESA I INV.367-1-0264	1	CARPINTERIA	GONZALO HERNANDEZ ARREOLA	9,284
1-2-4-6-7-000-0265-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	30/Jul/2018	10084	FERRIT, Y MATERIALLOS ENCINOS	BOMBA SUMERGIBLE 1/2" HP INV.367-1-0266	1	PLANTA SUR-ORIENTE	DOLORES MARTINEZ FUENTES	8,720
1-2-4-6-7-000-0266-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	02/Ago/2018	3479	CLORACION E INSTRUMENTACION SA DE CV	TURBIDIMETRO DE MESA INV.351-1-0093	1	CALIDAD DEL AGUA	JORGE ALBERTO GUZMAN MORENO	99,300
1-2-4-6-7-000-0267-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	27/Ago/2018	162764	MATERIALES GONZALEZ TREVITO, S.A. DE C.V.	FULIDOR ANGULAR 7" INV. 367-1-0267	1	RED DE AGUA	JUAN GUERRERO VERA	4,200
1-2-4-6-7-000-0268-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	30/Ago/2018	2041	CARLOS A MALDONADO	SOPLADOR DE VENTILACION A GAS INV.367-1-0268	1	COLECTORES	JUAN JOSE VALDEZ LOPEZ	16,100
1-2-4-6-7-000-0269-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	30/Ago/2018	2623	FERRONORTE PLUMBING	PODADORA GASOLINA 22" 6" INV.367-1-0269	1	PTAR NUEVO LAREDO	ANTONIO MENDOZA CHAVEZ	7,259
1-2-4-6-7-000-0270-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	26/Sep/2018	168878	MATERIALES GONZALEZ TREVITO, S.A. DE C.V.	BOMBA SUMERGIBLE 2" 1/2 INV.367-1-0270	1	RED DE AGUA	CONCEPCION VAZQUEZ OBREGON	7,671
1-2-4-6-7-000-0271-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	25/Sep/2018	2327	GEORGINA GARZA RAMOS	GATO HIDRAULICO 3 TON. INV.367-1-0271	1	VEHICULOS	HUMBERTO VALLARTA GUERRA	6,930
1-2-4-6-7-000-0272-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	25/Sep/2018	2328	GEORGINA GARZA RAMOS	BOMBA DE AGUA 2" INV.367-1-0272	1	RED DE ORDENAE	BENITO GAYTAN DAVILA	12,100
Total Adquisición de Bienes Muebles TERCER TRIMESTRE 2018:									239,343

CUARTO TRIMESTRE (DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2018)

1-2-4-6-0-000-0000-000	Bienes Muebles								
1-2-4-6-4-000-0098-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	24/Oct/2018	10301	RICARDO SANTOS VELA	AIRE MINISPLIT 5 TON INV.364-1-0101	1	CALIDAD Y PROCESOS	DERLY DAVID BAHENA VARGAS	7,801
1-2-4-6-4-000-0099-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	24/Oct/2018	10303	RICARDO SANTOS VELA	AIRE MINISPLIT 5 TON INV.364-1-0102	1	TANQUES Y CISTERNAS	NORMA LETICIA ESQUIVEL RAMIREZ	7,802
1-2-4-6-7-000-0273-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	24/Oct/2018	000002	ASESORIAS Y CONSTRUCCIONES IND JMT	ARRANCADOR A TENSION INV.367-1-0273	1	PLANTA SURORIENTE	DOLORES MARTINEZ FUENTES	93,375
1-2-4-6-7-000-0274-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	24/Oct/2018	174739	CONSTRUPLAZA DE NUEVO LAREDO, S.A. DE C.V.	MOTOSIERRA INV.367-1-0274	1	PLANTA SURORIENTE	DOLORES MARTINEZ FUENTES	3,775
1-2-4-6-7-000-0275-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	24/Oct/2018	2313	CARLOS A MALDONADO ALMANZA	EQUIPO DE RESPIRACION AUTONOMO INV.367-1-1	1	PTAR NORPONIENTE	FROILAN ANDRADE BALSABAL	67,331
PLANTA									



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

08



1-2-4-67-000-0276-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	24/Oct/2018	194367	MATERIALES GONZALEZ TREVIÑO, S.A. DE C.V.	PATIN HIDRAHULICO 3.TON INV.267-1-0276	1	POTABILIZADORA NORTE	LUIS DE ANDA VALADES	6,300
1-2-4-67-000-0277-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	31/Oct/2018	194793	MATERIALES GONZALEZ TREVIÑO, S.A. DE C.V.	ROTORMARTILLO MAKITA 1" INV.267-1-0277	1	RED DE AGUA	JOSE ARMANDO RESALADO CASTAÑEDA	4,330
1-2-4-67-000-0278-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	31/Oct/2018	3484	CADRIX	CLORADOR V200 INV.267-1-0278	1	OPERACIÓN PLANTA CENTRO	LUIS DE ANDA VALADES	238,300
Total Adquisición de Bienes Muebles CUARTO TRIMESTRE 2018:									429,930

TOTAL DE ADQUISICIONES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

16,158,422

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios		54,270,242
(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		47,391,862
Depreciación	47,381,746	
Amortización	10,115	
Incrementos en las Provisiones		
(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		-
Ganancia/Pérdida en Venta de Propiedad, Planta y Equipo	-	
Incremento en Cuentas por Cobrar		
Partidas Extraordinarias	-	
Flujos Netos de Efectivo Por Actividades De Operación		6,878,380

B. NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

1. Cuentas Contables

Dentro de la Cuenta de Orden "Equipo de Transporte en Comodato" se encuentran registrados seis equipos de transporte al servicio y uso de la COMAPA mediante contrato de comodato.

Cuenta	Nombre	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
7-6-0-0-0-000-0000-000	BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO		
7-6-3-0-0-001-0000-000	Equipo de Transporte en Comodato	6	
7-6-4-0-0-001-0000-000	Equipo de Transporte en Comodato		6

Dentro de la Cuenta de Orden "Maquinaria Instalada en la Planta" se encuentra registrada la maquinaria instalada en los predios al servicio de COMAPA que forman parte del inmueble y para fines de control se registran en esta cuenta.

La maquinaria que fue adquirida posteriormente a la construcción de las Plantas o Edificios se encuentra registrada en la cuenta de activo Maquinaria y Herramientas. Si se obtuvo mediante ampliación o rehabilitación, se encuentra registrado en la cuenta de activo Obras de Infraestructura.

Cuenta	Nombre	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
7-7-0-0-0-000-0000-000	MAQUINARIA INSTALADA EN LA PLANTA		
7-7-1-0-0-000-0000-000	MAQUINARIA INSTALADA-PLANTA V.S.	643	
7-7-2-0-0-000-0000-000	PLANTA-MAQUINARIA INSTALADA V.S.		643

Dentro de la Cuenta DE Orden "Bienes Inmuebles en Uso" se encuentran registrados los predios al servicio y uso de la COMAPA de los cuales no se tiene la posesión legal debido a que algunos pertenecían originalmente a la Junta Federal de Mejoras Materiales y otros a los Organismos constituídos con anterioridad a la actual COMAPA Municipal y no se realizó el traspaso de la propiedad, incluso algunos de ellos son propiedad del Municipio y los tienen debidamente registrados en sus registros contables y control de bienes.

Cuenta	Nombre	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
7-8-0-0-0-000-0000-000	BIENES INMUEBLES EN USO		
7-8-1-0-0-000-0000-000	BIENES INMUEBLES EN USO	33	
7-8-2-0-0-000-0000-000	USO DE BIENES INMUEBLES		33



2. Cuentas Presupuestarias

Estado del Ejercicio del Presupuesto

Capítulo	Concepto	Presupuesto Vigente	Ejercido	% Ejercido
1000	SERVICIOS PERSONALES	172,564,393	160,720,094	93%
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	41,976,034	30,220,845	72%
3000	SERVICIOS GENERALES	153,266,595	129,389,614	84%
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	22,219,867	22,219,867	100%
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	16,226,773	15,424,876	95%
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	6,764,851	5,852,865	87%
9000	DEUDA PÚBLICA	48,232,090	48,232,090	100%
	TOTAL	461,250,602	412,060,251	89%

Se ejerció el 89% del Presupuesto de Egresos con respecto al Presupuesto Aprobado Anual Vigente.

Estado Analítico de Ingresos Presupuestales

Rubro/Tipo	Vigente	Devengado (C)	Recaudado (D)	Avance de Recaudación (D/A)
<u>Ingresos de Gestión</u>				
Ingresos de Bienes y Servicios de Organismos	416,554,920	412,160,135	378,243,601	91%
SUBTOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	416,554,920	412,160,135	378,243,601	91%
Participaciones y Aportaciones				
Aportaciones	-	-	-	-
Convenios	44,695,682	44,211,325	44,211,325	99%
SUBTOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	44,695,682	44,211,325	44,211,325	99%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas				
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	0%
SUBTOTAL TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	0%
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO				
Endeudamiento Interno	-	-	-	0%
SUBTOTAL INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	0%
TOTAL INGRESOS	461,250,602	456,371,460	422,454,926	92%

Se ejerció el 92% del Presupuesto de Ingresos con respecto al Presupuesto Estimado Anual.

Ley de ingresos

Ley de Ingresos Estimada	454,804,920
Ley de Ingresos por Ejecutar	461,250,602
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	6,445,682
Ley de Ingresos Devengada	456,371,460
Ley de Ingresos Recaudada	422,454,926

Presupuesto de egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	454,804,920
Presupuesto de Egresos por Ejercer	461,250,602
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	6,445,682
Presupuesto de Egresos Comprometido	474,256,139
Presupuesto de Egresos Devengado	474,256,139
Presupuesto de Egresos Ejercido	412,060,251
Presupuesto de Egresos Pagado	412,060,251

Demandas

Existen demandas laborales en contra del Organismo, de las cuales se está en espera del fallo por la autoridad competente, y



dependiendo del resultado, puede dañar el patrimonio del Organismo.

C. NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Artículo 115 fracción III inciso a de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos detalla los servicios públicos que tendrán a cargo los municipios:

" III.- Los Municipios tendrán a a su cargo las funciones y servicios públicos siguientes:

a) Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales; "

Lo mismo se contempla en el Artículo 132 de la Constitución Política del Estado, así como en el Código Municipal para el Estado de Tamaulipas.

El suministro de Agua Potable y Alcantarillado es un servicio público a cargo del Municipio a través de la Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Nuevo Laredo, Tamaulipas.

2. Panorama Económico y Financiero

La Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Nuevo Laredo, Tamaulipas es un Organismo Público Descentralizado sin fines de lucro.

Las tarifas por los servicios prestados por el Organismo se autorizan por el Consejo de Administración y son enviadas para su publicación en el Periódico Oficial del Estado.

La fuente de ingresos de la COMAPA es el cobro de los servicios que presta a los usuarios del Municipio.

En el Municipio de Nuevo Laredo la economía gira en torno a la importación y exportación comercial e industrial entre México y Estados Unidos.

Nuevo Laredo ha llegado a ser una ciudad de paso para muchos connacionales, la falta de empleo en el sector comercial y maquiladora hacen que muchos ciudadanos tengan trabajos informales o formales pero con salarios bajos, situación que dificulta que los usuarios que dificulta que los usuarios del servicio paguen a tiempo los servicios a la COMAPA.

3. Autorización e Historia

Con fecha 15 de octubre del 1986 y mediante decreto 402 expedido por el Honorable Congreso del Estado fue constituida la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Nuevo Laredo, Tamaulipas.

Mediante el decreto No. 319 de fecha 12 de junio de 1992 que tiene la Ley del Servicio de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Tamaulipas y abrogando en su artículo tercero transitorio, el decreto de creación de la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Nuevo Laredo, Tamaulipas.

Posteriormente se crea el Organismo Operador Municipal para la prestación del servicio de agua potable y alcantarillado, que tendrá el carácter de Organismo Público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios, el que para los efectos del presente decreto se denominara Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Nuevo Laredo, Tamaulipas (COMAPA).

La Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Nuevo Laredo, Tamaulipas, sustituye a la anterior Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Nuevo Laredo, Tamaulipas para todos sus efectos, por lo tanto transfiere todos sus activos y pasivos que pasan a ser parte del patrimonio de la Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Nuevo Laredo, Tamaulipas (COMAPA), según decreto gubernamental publicado en el periódico oficial No. 33 de fecha 24 de abril de 1993.

Mediante decreto No. 167 de fecha 26 de diciembre de 2002 publicado en el periódico oficial se crea la Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Nuevo Laredo, Tamaulipas.

4. Organización y Objeto Social

El objetivo del Organismo es la Prestación del Servicio de agua potable, drenaje, alcantarillado y disposición de aguas residuales.



El ejercicio fiscal es anual (del 1 de enero al 31 de diciembre).

Su Régimen jurídico es Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Municipal.

El Organismo tiene la obligación de retener el impuesto sobre la renta a los trabajadores, a los prestadores de servicios, y por arrendamiento de bienes.

Actualmente se considera gravados con la tasa del 16% todos los servicios prestados por el Organismo, a excepción del Servicio de Agua y Drenaje Doméstico que está gravado con la tasa de 0%.

La estructura organizacional básico es la siguiente:

* Consejo de Administración

* Gerente General

* Gerentes de Area (Gerente Técnico, Gerente Comercial y Gerente Administrativo-Financiero).

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

A partir del ejercicio 2012 se empieza a implementar las disposiciones legales y normatividad conforme al Consejo Nacional de Armonización Contable.

Las operaciones se registran a su valor histórico, y son con base acumulativa.

Los postulados que sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros del Organismo son Sustancia Económica, Entes Públicos, Existencia Permanente, Revelación Suficiente, importancia Relativa, Registro e integración Presupuestaria, Consolidación de la Información Financiera, Devengo Contable, Valuación, Dualidad Económica y Consistencia.

La Comisión Municipal de Agua Potable y alcantarillado del Municipio de Nuevo Laredo, Tamaulipas, por ser un Organismo Descentralizado de la Administración Pública Municipal, tiene la obligación de generar, formular y presentar la información financiera de acuerdo a la legislación vigente contemplada en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y de acuerdo a las normas contables y lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) para la generación de información financiera que aplican los entes públicos, Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano para la investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF).

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Los registros contables del Organismo se lleva con base acumulativa. La contabilización del gasto es conforme a la fecha de su realización, independientemente de su pago.

El registro de las etapas del presupuesto de los entes públicos se efectúa reflejando en lo relativo al gasto, el aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado, pero no se lleva en forma automática.

El Organismo está el proceso de actualización del registro del Patrimonio, se encuentra en la etapa del inventario físico, y posteriormente se procederá a valorarlo para actualizar los registros contables respectivos.

Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG)

No se cuenta con un Sistema de Contabilidad Gubernamental.

El Organismo utiliza los programas computacionales, los cuales permiten el registro contable y presupuestal semiautomático.

7. Posición en moneda extranjera y protección de riesgo cambiario.

El Organismo maneja solamente cuentas bancarias en moneda nacional, y además no tiene adeudos en moneda extranjera, por lo que en ese sentido no corre riesgo cambiario.

8. Reporte Analítico del Activo

Hasta el ejercicio 2012 y anteriores se aplicó la política de registrar las adquisiciones de activo fijo como activo y como gasto y no se depreciaba.

A partir del ejercicio 2013 se están registrando los activos conforme la legislación aplicable y con respecto a los activos adquiridos con anterioridad, se consideran totalmente depreciados ya que en su momento se registró su valor como un gasto.

La vida útil y porcentajes de depreciación que se aplican son los considerados en la publicación del 15 de agosto del 2012 en el Diario Oficial de la Federación:

Cuenta	Concepto	Años de Vida Útil	% de Depreciación Anual
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, excepto de Oficina y estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3

1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramientas	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10

9. Fideicomisos, mandatos y análogos
NO APLICA

10. Reporte de la Recaudación

Los ingresos recaudados por el Organismo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 fueron como se detalla a continuación:

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	378,243,601
Aportaciones	0.00
Convenios	44,211,325
Subsidios y Subvenciones	-
Ingresos Financieros	-
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
	422,454,926

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

El Organismo tiene un adeudo con la institución Corporación Financiera de América del Norte por un préstamo otorgado en Febrero del 2007 por un importe de \$ 60,000,000.00. A la fecha de este informe el saldo de dicho préstamo es el siguiente:

Acreeedor	Saldo
CORPORACIÓN FINANCIERA DE AMERICA DEL NORTE	3,157,920
CORPORACIÓN FINANCIERA DE AMERICA DEL NORTE	22,631,280
Total	25,789,200

12. Calificaciones otorgadas

El Organismo no ha sido sujeta a calificaciones crediticias.

13. Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de control interno.

En el Organismo se lleva a cabo una vez al año una revisión de las medidas de control interno en cada una de las áreas que lo integran, y en dicha revisión se detectan áreas de oportunidad para mejorarlas.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

El Organismo utiliza el Presupuesto de Ingresos y Egresos midiendo su avance y para la toma de decisiones .

14. Información por Segmentos

No se considera necesario presentar los estados financieros de manera segmentada ya que el Organismo solo realiza como actividad preponderante la prestación del servicio de agua potable, drenaje y sanitario al municipio.





15. Eventos Posteriores al Cierre

A la fecha de este informe no hay eventos posteriores el cierre que afecten los estados financieros presentados.

16. Partes Relacionadas

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

17 Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Con fecha 11 de Enero de 2017 entró en funciones el nuevo Gerente General, por lo que la elaboración y presentación de la información financiera es asumida por las autoridades actuales, sin que ello implique la responsabilidad de las cifras que pudieran prepararse en los periodos en los cuales no se tuvo participación en las operaciones financieras y presupuestales de la entidad y que pudieran tener repercusiones posteriores.

Información Adicional:

Direcciones de Internet.

www.comapanuevolaredo.gob.mx

Teléfono:

01 867 8 900 900

Dirección:

Victoria 4610 col. Hidalgo C.P. 88160

Ciudad:

Nuevo Laredo, Tamaulipas

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

LIC. HECTOR JUVENTINO GARCIA FLORES
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA COMAPA

C.P. IRIS FABIOLA CEDILLO ESCAMILLA
GERENTE FINANCIERO



C.P. ERIKA M. PUERTO RUIZ
COORDINADOR DE RECURSOS FINANCIEROS