

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	6.00	
7-6-4-0-0-001-0000-000	Equipo de Transporte en Comodato		6.00

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.	643.00	
7-7-2-0-0-000-0000-000	PLANTA-MAQUINARIA INSTALADA V.S.		643.00

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 constituidos 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	33.00	
7-8-2-0-0-000-0000-000	USO DE BIENES INMUEBLES		33.00

2. Cuentas Presupuestarias

Estado del Ejercicio del Presupuesto

Capítulo	Concepto	Presupuesto Vigente	Ejercido	% Ejercido
1000	SERVICIOS PERSONALES	176,277,072.04	165,143,702.14	94%
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	46,004,143.36	42,048,914.94	91%
3000	SERVICIOS GENERALES	177,435,375.96	157,059,903.02	89%
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	22,903,736.04	22,903,736.04	100%
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	3,392,848.70	3,369,290.70	99%
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	14,776,136.16	11,806,807.55	80%
9000	DEUDA PÚBLICA	60,346,429.74	60,346,429.74	100%
	TOTAL	501,135,742.00	462,678,784.13	92%

Se ejerció el 92% 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)
------------	---------	-----------------	-----------------	-------------------------------

Ingresos de Gestión

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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019



Ingresos de Bienes y Servicios de Organismos	463,935,739	481,010,150.63	430,151,162.48	93%
SUBTOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	463,935,739	481,010,150.63	430,151,162.48	93%
Participaciones y Aportaciones				
Aportaciones	-	-	-	
Convenios	37,200,000	46,276,615.28	46,276,615.28	124%
SUBTOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	37,200,000	46,276,615.28	46,276,615.28	124%
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	501,135,739	527,286,765.91	476,427,777.76	95%

Se ejerció el 95% del Presupuesto de Ingresos con respecto al Presupuesto Estimado Anual.

Ley de ingresos

Ley de Ingresos Estimada	501,135,739.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	501,135,739.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00
Ley de Ingresos Devengada	527,286,765.91
Ley de Ingresos Recaudada	476,427,777.76

Presupuesto de egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	501,135,742.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	501,135,742.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-
Presupuesto de Egresos Comprometido	498,185,323.27
Presupuesto de Egresos Devengado	493,356,430.87
Presupuesto de Egresos Ejercido	462,678,784.13
Presupuesto de Egresos Pagado	462,678,784.13

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.

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