



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	203,348,312	181,149,716	89%
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	51,396,991	47,846,990	93%
3000	SERVICIOS GENERALES	191,688,438	160,514,675	84%
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	25,995,719	25,005,744	96%
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	14,292,049	11,993,708	84%
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	21,130,636	14,790,636	70%
9000	DEUDA PÚBLICA	29,505,561	29,505,561	100%
	TOTAL	537,357,706	470,807,030	88%

Se ejerció el 88% 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				
Ingresos de Bienes y Servicios de Organismos	495,737,301	440,140,465	440,140,165	89%

SUBTOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	495,737,301	440,140,165	440,140,165	89%
Participaciones y Aportaciones				
Aportaciones	-	-	-	
Convenios	41,620,408	19,312,023	19,312,023	46%
SUBTOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	41,620,408	19,312,023	19,312,023	46%
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	537,357,709	459,452,188	459,452,188	86%

Se ejerció el 86% del Presupuesto de Ingresos con respecto al Presupuesto Estimado Anual.

Ley de ingresos

Ley de Ingresos Estimada	534,109,171.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	537,357,709.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	3,248,538.00
Ley de Ingresos Devengada	459,452,188.43
Ley de Ingresos Recaudada	459,452,188.43

Presupuesto de egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	534,109,170.93
Presupuesto de Egresos por Ejercer	537,357,705.92
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	3,248,534.99
Presupuesto de Egresos Comprometido	530,430,971.93
Presupuesto de Egresos Devengado	506,189,652.87
Presupuesto de Egresos Ejercido	470,807,030.16
Presupuesto de Egresos Pagado	470,807,030.16

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. LUIS ROBERTO MORENO HINOJOSA
 GERENTE GENERAL


 C.P. EDSON R. QUEZADA MARTINEZ
 GERENTE FINANCIERO


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