

COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE NUEVO LAREDO, TAMAULIPAS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 30 DE JUNIO DE 2023



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
7-6-0-0-0-000-000	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
7-7-0-0-0-000-000	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 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
7-8-0-0-0-000-000	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	202,607,377	89,530,041	44%
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	60,936,397	30,768,367	50%
3000	SERVICIOS GENERALES	189,697,647	91,097,121	48%
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	31,496,905	17,117,498	54%
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	17,111,457	14,740,782	86%
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	64,471,529	26,911,942	42%
9000	DEUDA PÚBLICA	36,074,705	31,929,907	89%
	TOTAL	602,396,016	302,095,657	50%

Se ejerció el 50% 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 30 DE JUNIO DE 2023



Productos	1,422,290	918,876	918,876	65%
Ingresos de Bienes y Servicios de Organismos	540,635,894	268,449,153	268,449,153	50%
SUBTOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	542,058,184	269,368,028	269,368,028	50%
Participaciones y Aportaciones				
Aportaciones	-	-	-	
Convenios	60,337,833	12,361,815	12,361,815	20%
SUBTOTAL PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	60,337,833	12,361,815	12,361,815	20%
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	602,396,016	281,729,843	281,729,843	47%

Se ejerció el 47% del Presupuesto de Ingresos con respecto al Presupuesto Estimado Anual.

Ley de Ingresos

Ley de Ingresos Estimada	602,396,016
Ley de Ingresos por Ejecutar	602,396,016
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0
Ley de Ingresos Devengada	281,729,843
Ley de Ingresos Recaudada	281,729,843

Presupuesto de egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	602,396,016
Presupuesto de Egresos por Ejercer	602,396,016
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-
Presupuesto de Egresos Comprometido	453,912,128
Presupuesto de Egresos Devengado	333,220,434
Presupuesto de Egresos Ejercido	302,095,657
Presupuesto de Egresos Pagado	302,095,657

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.

ARQ. SILVIA ARIADNA FERNANDEZ GALLARDO BOONE
GERENTE GENERAL

LIC. OSCAR EDUARDO PEREZ SANSORES
GERENTE ADMINISTRATIVO-FINANCIERO

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