

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

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE MZO. DEL 2014



**REYNOSA**  
**TAMAULIPAS**  
R. AYUNTAMIENTO 2013-2016

**COMAPA**  
**REYNOSA**  
Comisión Municipal de Agua Potable y  
Alcantarillado del Municipio de Reynosa



**C.P. 01**

	MZO-2014	MZO-2013	VARIACION
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			
<b>1.1.1 Efectivo y Equivalentes</b>	<b>27,061,924.49</b>	<b>51,169,085.03</b>	<b>- 24,107,160.54</b>
1.1.1.1 Efectivo	445,956.88	413,144.62	32,812.26
1.1.1.2 Bancos/Tesorería	19,608,967.94	35,928,934.86	- 16,319,966.92
1.1.1.3 Bancos/Dependencias y Otros	-	-	-
1.1.1.4 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	7,006,999.67	14,827,005.55	- 7,820,005.88
1.1.1.5 Fondos con Afectación Específica	-	-	-
1.1.1.6 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o	-	-	-
1.1.1.9 Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	-
<b>1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>807,257,673.30</b>	<b>624,053,236.94</b>	<b>183,204,436.36</b>
1.1.2.1 Inversiones Financieras de Corto Plazo	-	-	-
1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	755,408,037.67	599,627,777.62	155,780,260.05
1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	6,493,158.50	6,669,160.53	- 176,002.03
1.1.2.4 Contribuciones por Recuperar a Corto Plazo	7,819,240.68	-	7,819,240.68
1.1.2.9 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto	37,537,236.45	17,756,298.79	19,780,937.66
<b>1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	<b>2,235,598.90</b>	<b>23,705,874.36</b>	<b>- 21,470,275.46</b>
1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y	-	-	-
1.1.3.2 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes	-	-	-
1.1.3.3 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes	-	-	-
1.1.3.4 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	2,235,598.90	23,705,874.36	- 21,470,275.46
1.1.3.9 Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	-
<b>1.1.4 Inventarios</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.1.4.1 Inventario de Mercancías para Venta	-	-	-
<b>1.1.5 Almacenes</b>	<b>8,623,611.32</b>	<b>10,223,885.76</b>	<b>- 1,600,274.44</b>
1.1.5.1 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	8,623,611.32	10,223,885.76	- 1,600,274.44
<b>1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.1.6.1 Estimaciones para cuentas incobrables por Derechos a	-	-	-
<b>1.1.9 Otros Activos Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.1.9.1 Valores en Garantía	-	-	-

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

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE MZO. DEL 2014



**REYNOSA**  
**TAMAULIPAS**  
R. AYUNTAMIENTO 2013-2016

**COMAPA**  
**REYNOSA**  
Comisión Municipal de Agua Potable y  
Alcantarillado del Municipio de Reynosa



**C.P. 01**

	MZO-2014	MZO-2013	VARIACION
<b>Total Activos Circulantes</b>	<b>845,178,808.01</b>	<b>709,152,082.09</b>	<b>136,026,725.92</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			
<b>1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo</b>	-	-	
1.2.1.1 Inversiones a Largo Plazo	-	-	
1.2.1.3 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	
1.2.1.4 Participaciones y Aportaciones de Capital	-	-	
<b>1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en</b>	<b>1,642,912,223.50</b>	<b>1,486,873,400.06</b>	<b>156,038,823.44</b>
1.2.3.1 Terrenos	67,928,434.66	67,598,434.66	330,000.00
1.2.3.3 Edificios no Habitacionales	21,600,972.84	21,600,972.84	-
1.2.3.4 Infraestructura	959,208,767.01	895,596,873.25	63,611,893.76
1.2.3.5 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	594,174,048.99	502,077,119.31	92,096,929.68
1.2.3.6 Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	-	
1.2.3.9 Otros Bienes Inmuebles	-	-	
<b>1.2.4 Bienes Muebles</b>	<b>77,856,097.62</b>	<b>75,588,141.78</b>	<b>2,267,955.84</b>
1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración	21,451,574.88	21,037,365.38	414,209.50
1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	495,538.23	469,958.91	25,579.32
1.2.4.3 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2,372,580.97	2,037,480.97	335,100.00
1.2.4.4 Equipo de Transporte	6,091,161.83	5,561,161.83	530,000.00
1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	47,445,241.71	46,482,174.69	963,067.02
1.2.4.9 Otros Bienes Muebles	-	-	-
<b>1.2.5 Activos Intangibles</b>	-	-	-
1.2.5.1 Software	-	-	-
1.2.5.4 Licencias	-	-	-
1.2.5.9 Otros Activos Intangibles	-	-	-
<b>1.2.7 Activos Diferidos</b>	<b>2,520,380.95</b>	<b>4,448,519.95</b>	<b>1,928,139.00</b>
1.2.7.2 Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento	-	-	
1.2.7.9 Otros Activos Diferidos	2,520,380.95	4,448,519.95	1,928,139.00
<b>1.2.9 Otros Activos no Circulantes</b>	-	-	
1.2.9.2 Bienes en Arrendamiento Financiero	-	-	
1.2.9.3 Bienes en Comodato	-	-	

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

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

AL 31 DE MZO. DEL 2014



**REYNOSA**  
**TAMAULIPAS**  
R. AYUNTAMIENTO 2013-2016

**COMAPA**  
**REYNOSA**  
Comisión Municipal de Agua Potable y  
Alcantarillado del Municipio de Reynosa



**C.P. 01**

	MZO-2014	MZO-2013	VARIACION
<b>Total de Activos no Circulantes</b>	<b>1,723,288,702.07</b>	<b>1,566,910,061.79</b>	<b>156,378,640.28</b>
<b>Total Activos</b>	<b>2,568,467,510.08</b>	<b>2,276,062,143.88</b>	<b>292,405,366.20</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>			
<b>2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>331,449,599.92</b>	<b>411,819,659.39</b>	<b>- 80,370,059.47</b>
2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	9,582,175.50	6,788,503.86	2,793,671.64
2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	126,148,169.03	133,690,840.96	- 7,542,671.93
2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-	
2.1.1.5 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-	-	
2.1.1.6 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-	
2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	128,938,901.51	209,941,962.50	- 81,003,060.99
2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	66,780,353.87	61,398,352.06	5,382,001.81
<b>2.1.2 Documentos por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>1,980,925.85</b>	<b>3,472,441.25</b>	<b>- 1,491,515.40</b>
2.1.2.1 Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-	
2.1.2.2 Documentos con Contratistas por Obras Públicas por	-	-	
2.1.2.9 Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,980,925.85	3,472,441.25	- 1,491,515.40
<b>2.1.7 Provisiones a Corto Plazo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
2.1.7.1 Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-	
2.1.7.2 Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-	
2.1.7.9 Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-	
<b>2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
2.1.9.1 Ingresos por Clasificar	-	-	
2.1.9.9 Otros Pasivos Circulantes	-	-	
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>333,430,525.77</b>	<b>415,292,100.64</b>	<b>- 81,861,574.87</b>

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

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

AL 31 DE MZO. DEL 2014



**REYNOSA**  
**TAMAULIPAS**  
R. AYUNTAMIENTO 2013-2016

**COMAPA**  
**REYNOSA**  
Comisión Municipal de Agua Potable y  
Alcantarillado del Municipio de Reynosa



**C.P. 01**

	MZO-2014	MZO-2013	VARIACION
<b><i>PASIVO NO CIRCULANTE</i></b>			
<b>2.2.1 Cuentas por Pagar a Largo Plazo</b>	-	-	
2.2.1.1 Proveedores por Pagar a Largo Plazo	-	-	
2.2.1.2 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	-	-	
<b>2.2.2 Documentos por Pagar a Largo Plazo</b>	<b>180,726,749.13</b>	<b>189,951,892.32</b>	<b>- 9,225,143.19</b>
2.2.2.1 Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo	-	-	
2.2.2.2 Documentos con Contratistas por Obras Públicas por	-	-	
2.2.2.9 Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	180,726,749.13	189,951,892.32	- 9,225,143.19
<b>2.2.6 Provisiones a Largo Plazo</b>	-	-	
2.2.6.1 Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	-	-	
2.2.6.2 Provisión para Pensiones a Largo Plazo	-	-	
2.2.6.3 Provisión para Contingencias a Largo Plazo	-	-	
2.2.6.9 Otras Provisiones a Largo Plazo	-	-	
<b>Total de Pasivos no Circulantes</b>	<b>180,726,749.13</b>	<b>189,951,892.32</b>	<b>- 9,225,143.19</b>
<b>Total de Pasivo</b>	<b>514,157,274.89</b>	<b>605,243,992.96</b>	<b>- 91,086,718.07</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>			
<b>3.1 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>689,483,137.24</b>	<b>689,483,137.24</b>	-
3.1.1 Aportaciones	689,483,137.24	689,483,137.24	-
3.1.2 Donaciones de Capital	-	-	-
3.1.3 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	
<b>3.2 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>1,364,827,097.95</b>	<b>981,335,013.68</b>	<b>383,492,084.27</b>
3.2.1 Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	49,978,366.62	77,297,422.13	- 27,319,055.50
3.2.2 Resultados de Ejercicios Anteriores	1,314,848,731.33	904,037,591.56	410,811,139.77
3.2.3 Revalúos	-	-	

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

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE MZO. DEL 2014



**REYNOSA**  
**TAMAULIPAS**  
R. AYUNTAMIENTO 2013-2016

**COMAPA**  
**REYNOSA**  
Comisión Municipal de Agua Potable y  
Alcantarillado del Municipio de Reynosa



**C.P. 01**

	MZO-2014	MZO-2013	VARIACION
3.2.3.1 Revalúo de Bienes Inmuebles	-	-	
3.2.3.2 Revalúo de Bienes Muebles	-	-	
3.2.3.3 Revalúo de Bienes Intangibles	-	-	
3.2.3.9 Otros Revalúos	-	-	
3.2.4 Reservas	-	-	-
3.2.4.1 Reservas de Patrimonio	-	-	-
3.2.4.3 Reservas por Contingencias	-	-	
3.2.5 <u>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</u>	-	-	
3.2.5.1 Cambios en Políticas Contables	-	-	
3.2.5.2 Cambios por Errores Contables	-	-	
<b>3.3 EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA</b>	-	-	
3.3.1 <u>Resultado por Posición Monetaria</u>	-	-	
3.3.2 <u>Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios</u>	-	-	
<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>2,054,310,235.19</b>	<b>1,670,818,150.92</b>	<b>383,492,084.27</b>
<b>Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>2,568,467,510.08</b>	<b>2,276,062,143.88</b>	<b>292,405,366.20</b>

## 8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

8.1 Ley de ingresos		8.2 Presupuesto de egresos	
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	202,794,903.00	8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	244,408,617.18
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	39,393,302.70	8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	78,093,291.35
8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-	8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	44,168,164.23	8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	5,015,540.72
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	119,233,436.07	8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	49,512,121.36
		8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00
		8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	111,787,663.75

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