

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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014



REYNOSA
TAMAULIPAS
R. AYUNTAMIENTO 2013 - 2016

C.P. 01
COMAPA
REYNOSA
Comisión Municipal de Agua Potable y
Alcantarillado del Municipio de Reynosa



Tamaulipas
ESTADO FUERTE PARA TODOS

	A DIC-2014	DIC-2013		A DIC-2014	DIC-2013
1 ACTIVO			2 PASIVO		
1.1 ACTIVO CIRCULANTE			2.1 PASIVO CIRCULANTE		
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	8,070,024	14,313,247	2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	357,483,608	307,385,354
1.1.1.1 Efectivo	518,188	400,957	2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	10,504,295	8,722,231
1.1.1.2 Bancos/Tesorería	7,551,697	13,910,132	2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	132,865,982	113,427,719
1.1.1.3 Bancos/Dependencias y Otros	-	-	2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
1.1.1.4 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	139	2,158	2.1.1.5 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-	-
1.1.1.5 Fondos con Afectación Específica	-	-	2.1.1.6 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-	-
1.1.1.6 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-	-	2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	173,484,609	119,679,549
1.1.1.9 Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	40,628,723	65,555,855
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	936,984,435	768,782,548	2.1.2 Documentos por Pagar a Corto Plazo	9,836,138	4,455,868
1.1.2.1 Inversiones Financieras de Corto Plazo	-	-	2.1.2.1 Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	878,736,551	717,693,585	2.1.2.2 Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	6,392,936	6,736,418	2.1.2.9 Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	9,836,138	4,455,868
1.1.2.4 Contribuciones por Recuperar a Corto Plazo	7,819,241	7,819,241	2.1.7 Provisiones a Corto Plazo	-	-
1.1.2.9 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	44,035,708	36,533,304	2.1.7.1 Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	13,259,590	9,386,873	2.1.7.2 Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-
1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	-	-	2.1.7.9 Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-
1.1.3.2 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-	-	2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
1.1.3.3 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-	2.1.9.1 Ingresos por Clasificar	-	-
1.1.3.4 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	13,259,590	9,386,873	2.1.9.9 Otros Pasivos Circulantes	-	-
1.1.3.9 Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	Total de Pasivos Circulantes	367,319,746	311,841,222
1.1.4 Inventarios	-	-	PASIVO NO CIRCULANTE		
1.1.4.1 Inventario de Mercancías para Venta	-	-	2.2.1 Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
1.1.5 Almacenes	8,623,611	8,623,611	2.2.1.1 Proveedores por Pagar a Largo Plazo	-	-
1.1.5.1 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	8,623,611	8,623,611	2.2.1.2 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	-	-
1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-			

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014



REYNOSA
TAMAULIPAS
R. AYUNTAMIENTO 2013-2016

C.P. 01
COMAPA
REYNOSA
Comisión Municipal de Agua Potable y
Alcantarillado del Municipio de Reynosa



	A DIC-2014	DIC-2013		A DIC-2014	DIC-2013
1.1.6.1 Estimaciones para cuentas incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	-	2.2.2 Documentos por Pagar a Largo Plazo	174,441,049	185,325,290
1.1.9 Otros Activos Circulantes	-	-	2.2.2.1 Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo	-	-
1.1.9.1 Valores en Garantía	-	-	2.2.2.2 Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Total Activos Circulantes	966,937,660	801,106,279	2.2.2.9 Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	174,441,049	185,325,290
ACTIVO NO CIRCULANTE			2.2.6 Provisiones a Largo Plazo	-	-
1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	2.2.6.1 Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	-	-
1.2.1.1 Inversiones a Largo Plazo	-	-	2.2.6.2 Provisión para Pensiones a Largo Plazo	-	-
1.2.1.3 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	2.2.6.3 Provisión para Contingencias a Largo Plazo	-	-
1.2.1.4 Participaciones y Aportaciones de Capital	-	-	2.2.6.9 Otras Provisiones a Largo Plazo	-	-
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,701,217,678	1,622,748,012	Total de Pasivos no Circulantes	174,441,049	185,325,290
1.2.3.1 Terrenos	67,928,435	67,928,435	Total de Pasivo	541,760,795	497,166,512
1.2.3.3 Edificios no Habitacionales	21,600,973	21,600,973	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
1.2.3.4 Infraestructura	999,628,232	959,208,767	3.1 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	689,483,137	689,483,137
1.2.3.5 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	612,060,038	574,009,838	3.1.1 Aportaciones	689,483,137	689,483,137
1.2.3.6 Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	-	3.1.2 Donaciones de Capital	-	-
1.2.3.9 Otros Bienes Inmuebles	-	-	3.1.3 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
1.2.4 Bienes Muebles	82,501,193	77,265,590	3.2 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,522,950,740	1,318,918,752
1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración	23,058,062	21,376,131	3.2.1 Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	220,725,166	297,611,432
1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	540,278	495,538	3.2.2 Resultados de Ejercicios Anteriores	1,302,225,573	1,021,307,320
1.2.4.3 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2,566,834	2,372,581	3.2.3 Revalúos	-	-
1.2.4.4 Equipo de Transporte	6,091,162	6,091,162	3.2.3.1 Revalúo de Bienes Inmuebles	-	-
1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	50,244,858	46,930,178	3.2.3.2 Revalúo de Bienes Muebles	-	-
1.2.4.9 Otros Bienes Muebles	-	-	3.2.3.3 Revalúo de Bienes Intangibles	-	-
1.2.5 Activos Intangibles	-	-	3.2.3.9 Otros Revalúos	-	-
1.2.5.1 Software	-	-	3.2.4 Reservas	-	-
1.2.5.4 Licencias	-	-	3.2.4.1 Reservas de Patrimonio	-	-
1.2.5.9 Otros Activos Intangibles	-	-	3.2.4.3 Reservas por Contingencias	-	-
1.2.7 Activos Diferidos	3,538,140	4,448,520	3.2.5 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
1.2.7.2 Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	-	-	3.2.5.1 Cambios en Políticas Contables	-	-
1.2.7.9 Otros Activos Diferidos	3,538,140	4,448,520	3.2.5.2 Cambios por Errores Contables	-	-
1.2.9 Otros Activos no Circulantes	-	-			
1.2.9.2 Bienes en Arrendamiento Financiero	-	-			

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014



C.P. 01

	A DIC-2014	DIC-2013		A DIC-2014	DIC-2013
1.2.9.3 Bienes en Comodato	-	-	3.3 <i>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</i>	-	-
Total de Activos no Circulantes	1,787,257,011	1,704,462,122	3.3.1 <u>Resultado por Posición Monetaria</u>	-	-
			3.3.2 <u>Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios</u>	-	-
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	2,212,433,877	2,008,401,889
Total Activos	2,754,194,671	2,505,568,401	Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	2,754,194,671	2,505,568,401

8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

8.1 Ley de ingresos		8.2 Ppto. de Egresos	
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	858,480,561	8.2.1 Ppto. de Egr. Aprobado	719,035,584
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	90,573,019	8.2.2 Ppto. de Egr. por Ejercer	41,613,304
8.1.3 Modific. a la Ley de Ingresos Estimada	-	8.2.3 Modific.s al Ppto. de Egr. Aç -	1,254,798
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	228,673,170	8.2.4 Ppto. de Egr. Comprometido	0
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	539,234,372	8.2.5 Ppto. de Egr. Devengado	94,879,810
		8.2.6 Ppto. de Egr. Ejercido	0
		8.2.7 Ppto. de Egr. Pagado	583,797,268