

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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES



REYNOSA
TAMAULIPAS
R. AYUNTAMIENTO 2013 - 2016

AL 31 DE MARZO DE 2016
COMAPA
REYNOSA
Comisión Municipal de Agua Potable y
Alcantarillado del Municipio de Reynosa



08

A. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

LAS BONIFICACIONES, CANCELACIONES Y RECLASIFICACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES POR EL PRIMER TRIMESTRE EJERCICIO DE 2016, EN CANTIDAD DE \$148'504,261.62 NO SE REFLEJAN EN ESTE ESTADO DE RESULTADOS, SE REFLEJAN EN LAS UTILIDADES ACUMULADAS (UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES) DENTRO DEL BALANCE GENERAL.

EN EL PASIVO FIJO, EN DOCUMENTOS A LARGO PLAZO CON EL SALDO DE \$163'647,670.83 DENTRO DE ESTE CORRESPONDE A PASIVO A CORTO PLAZO \$39'777,293.77 MISMOS QUE NO SE RECLASIFICA POR FINES DE CONSISTENCIA EN LA INFORMACION POR LO QUE SI ESTE IMPORTE SE RECLASIFICARA, CORRESPONDERIAN A LAS SIGUIENTES CUENTAS:

NADBANK	3'420,000.00
CONVENIO INFONAVIT	4'722,024.96
CONVENIO RCV	12'817,156.32
PRESTAMO SRIA. FINANZAS	15'498,000.00
BANREGIO	450,000.00
CONVENIO SAT	2'870,112.49
TOTAL:	39'777,293.77

2. Notas al Estado de Variaciones a la Hacienda Pública/Patrimonio

3. Notas al Estado de Actividades

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

B. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

1. Cuentas Contables



2. Cuentas Presupuestarias

C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción
2. Panorama Económico y financiero
3. Autorización e Historia
4. Organización y objeto social
5. Base de preparación de los Estados Financieros
6. Políticas de contabilidad significativas
7. Posición en moneda extranjera y protección de riesgo cambiario
8. Reporte analítico del Activo
9. Fideicomisos, mandatos y análogos
10. Reporte de la recaudación
11. Información sobre la deuda y reporte analítico de la deuda pública
12. Calificaciones otorgadas
13. Procesos de mejora
14. Información por segmentos
15. Eventos posteriores al cierre
16. Partes relacionadas
17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros

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