

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

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES



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

AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 TERCER TRIMESTRE EJERCICIO DE 2016, EN CANTIDAD DE \$52'533,125.95, 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 \$138'677,048.00 DENTRO DE ESTE CORRESPONDE A PASIVO A CORTO PLAZO \$30'410,882.00 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	1'140,000.00
CONVENIO INFONAVIT	1'574,008.32
CONVENIO RCV	7'345,760.48
PRESTAMO SRIA. FINANZAS	5'166,000.00
<b>TOTAL:</b>	<b>15'225,768.80</b>

##### 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

1) SE REALIZO REG. CONDONACION DE PAGOS A CNA 2012 Y 2013, CONFORME A OF. B00.811.09.-002/2016 EXP POR CONAGUA, PDR. 119 DE JULIO/2016

2) SE REALIZO REG. DE CANCELACION DE CREDITOS CONVENIO RCV, POR SOBRESEIMIENTO DE JUICIOS FISCALES ANTE IMSS PDR. 185, SEP/16

#### 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"*

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

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**

**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**



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



**08**