



Cuenta Pública 2014

De

**Comisión Municipal de Agua Potable y
Alcantarillado de Llera, Tamaulipas**

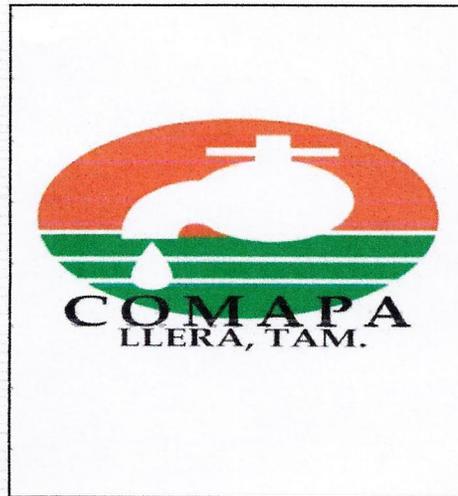
CONTENIDO:

I. Información Contable

II. Información Presupuestaria

III. Información Programática

IV. Anexos



Información Contable

Cuenta Pública | 2014
Entidad Federativa de Tamaulipas

Ente Público:

COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LLERA

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2014	2013		2014	2013
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	276,667	89,389	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	486,541	519,062
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	516,613	504,887	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	793,280	594,276	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	486,541	519,062
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	218,451	201,055	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	11,311	3,017	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-37,446	25,691	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	TOTAL DEL PASIVO	486,541	519,062
Total de Activos No Circulantes	192,316	229,763	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
TOTAL DEL ACTIVO	985,596	824,039	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	285,397	285,397
			Aportaciones	285,397	285,397
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	213,658	19,580
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	219,769	-114,573
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-6,111	134,153
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	499,055	304,977
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	985,596	924,039

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y me comprometo como emisor

Ing. Oscar Plujido Rios
Gerente General



COMAPA
LLERA, TAM.

C.P. Luis Enrique Rodríguez Ortiz
Contador Externo

Ente Público:

COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LLERA

Concepto	2014	2013	Concepto	2014	2013
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	1,512,599	1,522,777	Gastos de Funcionamiento	1,281,076	1,637,350
Impuestos	0	0	Servicios Personales	822,741	1,095,036
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	92,050	94,549
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	366,284	447,765
Derechos	1,512,599	1,522,777	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,512,599	1,522,777	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	11,755	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	11,755	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	1,292,830	1,637,350
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	219,769	-114,573

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

Ing. Oscar Pineda Rios
Gerente General



C.P. Luis Enrique Rodríguez Ortiz
Contador Externo

Ente Público: COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LLERA

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	285,397	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2013	285,397			0	285,397
Aportaciones	285,397			0	285,397
Donaciones de Capital	0	0		0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0		0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2013		134,153	-114,573	0	19,580
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	-114,573	0	-114,573
Resultados de Ejercicios Anteriores		134,153		0	134,153
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013	285,397	134,153	-114,573	0	304,977
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014	0			0	0
Aportaciones	0			0	0
Donaciones de Capital	0			0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0		0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014		-140,264	219,769	0	79,505
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		0	219,769	0	219,769
Resultados de Ejercicios Anteriores		-140,264	0	0	-140,264
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2014	285,397	-5,111	219,769	0	499,055

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

Ing. Oscar Pardo Rios
Gerente General



C.P. Luis Enrique Rodríguez Ortiz
Contador Externo



Cuenta Pública 2014
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2014 y 2013
(Pesos)



Ente Público: _____

COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LLERA

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO			PASIVO		
	63,137	224,694		0	32,521
Activo Circulante	0	199,004	Pasivo Circulante	0	32,521
Efectivo y Equivalentes	0	187,278	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	32,521
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	11,726	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	63,137	25,690	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	17,396	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	8,294	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	63,137	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	334,342	140,264
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	334,342	140,264
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	334,342	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	140,264
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Ing. Oscar Pulido Rios
Gerente General

C.P. Luis Enrique Rodríguez Ortiz
Contador Externo

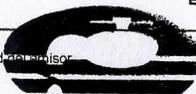
Ente Público:

COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LLERA

Concepto	2014	2013	Concepto	2014	2013
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	1,512,599	1,522,777	Origen	63,137	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	63,137	0
Derechos	1,512,599	1,522,777	Aplicación	8,294	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	8,294	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	54,843	0
Participaciones y Aportaciones	0	0			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	0	0	Origen	28,304	271,557
Aplicación	1,292,830	1,637,351	Endeudamiento Neto	0	271,557
Servicios Personales	822,741	1,095,037	Interno	0	0
Materiales y Suministros	92,050	94,549	Externo	0	271,557
Servicios Generales	366,284	447,765	Otros Orígenes de Financiamiento	28,304	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Aplicación	115,639	111,468
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	24,740
Subsidios y Subvenciones	0	0	Interno	0	24,740
Ayudas Sociales	0	0	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	115,639	86,728
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-87,335	160,089
Transferencias a la Seguridad Social	0	0			
Donativos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	187,277	45,515
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	89,389	43,874
Aportaciones	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	276,665	89,389
Convenios	0	0			
Otros Aplicaciones de Operación	11,755	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	219,769	-114,574			

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

Ing. Oscar Pulido Ríos
Gerente General



COMAPA
LLERA, TAM.

C.P. Luis Enrique Rodríguez Ortiz
Contador Externo



Cuenta Pública 2014
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014
 (Pesos)



Ente Público: COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LLERA

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	594,276	2,133,348	1,934,344	793,280	199,004
Efectivo y Equivalentes	89,389	1,800,199	1,612,921	276,667	187,278
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	504,887	333,149	321,423	516,613	11,726
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	229,763	25,690	63,137	192,316	-37,447
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	201,055	17,396	0	218,451	17,396
Bienes Muebles	3,017	8,294	0	11,311	8,294
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	25,691	0	63,137	-37,446	-63,137
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	824,039	2,159,038	1,997,481	985,596	161,557

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

Ing. Oscar Pinto Rios
Gerente General

C.P. Luis Enrique Rodríguez Ortiz
Contador Externo





Cuenta Pública 2014
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014
 (Pesos)



Ente Público: COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LLERA

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			519,062	486,541
Total de Deuda y Otros Pasivos			519,062	486,541

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

Ing. Oscar Pungo Rios
Gerente General

Enrique Rodriguez Ortiz
Auditor Externo





Informe de Pasivos Contingentes

EXISTE UNA DEMANDA LABORAL DE LA C. MARIA CLEMENCIA GONZALEZ SOTO

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

Ing. Oscar Pulido Rios
Gerente General

C.P. Luis Enrique Rodriguez Ortiz
Contador Externo



COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LLERA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

BANCO	TIPO DE CUENTA	Nº DE CTA	SALDO EN BANCOS A DIC-14
BBVA-BANCOMER	CHEQUES	151709763	\$ 74,658.30
BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A.	CHEQUES	250243165	98,810.86

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

NOMBRE DE CUENTA	SALDO	VENCIMIENTO
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	516,613.00	AL 31 DE DIC 2014

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)
Inversiones Financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

NOMBRE DE CUENTA	SALDO	DEPRECIACION	DEPRECIACION ACUMULADA DIC-2014	METODO DE DEPRECIACION	TASA
BIENES INMUEBLES E INFRAESTRUCTURA	218,451.00	8,738.00	26,135.00	LINEA RECTA	4%
BIENES MUEBLES	11,311.00	3,017.00	11,311.00	LINEA RECTA	33.30%

PARAMETROS DE ESTIMACION DE VIDA UTIL ACTIVOS FIJOS EN BUEN ESTADO

Estimaciones y Deterioros
Otros Activos

Pasivo

NOMBRE DE CUENTA	SALDO	VENCIMIENTO	PAGO
PRESIDENCIA MUNICIPAL	\$ 141,175.00	365 DIAS	ANTIGÜEDAD MAYOR A 3 AÑOS
TIBURCIO LIMON MALDONADO	7,000.00	365 DIAS	
MUEBLERIA VILLARREAL CABALLERO, S.A. DE C.V.	900.00	180 DIAS	ANTIGÜEDAD MAYOR A 3 AÑOS
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	260,619.00	365 DIAS	ANTIGÜEDAD MAYOR A 3 AÑOS
RETENCIONES POR PAGARA A CORTO PLAZO	76,847.00	365 DIAS	
TOTAL	<u>\$ 486,541.00</u>		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

NOMBRE DE CUENTA	SALDO
DERECHOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 1,478,296.00
ACCESORIOS DE DERECHOS	10,168.00
OTROS DERECHOS	<u>24,135.00</u>
TOTAL	<u>\$ 1,512,599.00</u>

Gastos y Otras Pérdidas:

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

NOMBRE DE CUENTA	2014	2013
EFFECTIVO EN BANCOS-TESORERIA	\$ 276,667.00	\$ 89,389.00
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	<u>\$ 276,667.00</u>	<u>\$ 89,389.00</u>

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1.- Ingresos Presupuestarios	1,512,599.00
2.- Mas ingresos contables no presupuestarios	-
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables	-
4.- Ingresos Contables	1,512,599.00

COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LLERA

1.- Total de egresos presupuestarios	1,281,075.00
2.- Menos egresos presupuestarios no contables	
3.- Mas gastos contables no presupuestales	
4.- Total de gasto contable	1,281,075.00

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



Ing. Oscar Pulido Ríos
Gerente General



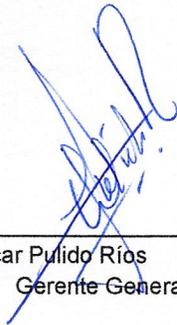
C.P. Luis Enrique Rodríguez Ortiz
Cargo de quien elabora



b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:
NO APLICA

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



Ing. Oscar Pulido Rios
Gerente General



C.P. Luis Enrique Rodriguez Ortiz
Contador Externo



c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción
2. Panorama Económico y Financiero
3. Autorización e Historia

Mediante decreto del día cuatro de diciembre del año 2001 los activos con que contaba la Junta de Administración, operación y Mantenimiento de Llera, Tamaulipas se incorporaran al patrimonio de la Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Llera Tamaulipas

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social.-La Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Llera, Tamaulipas tendrá por objeto proyectar, construir ,ampliar,rehabilitar,administrar ,operar, conservar y mantener el sistema de agua potable, agua desalada ,alcantarillado y tratamiento de aguas residuales, así como el cobro de los derechos correspondientes

b) Principal Actividad.-Captacion,Tratamiento y Suministro de agua

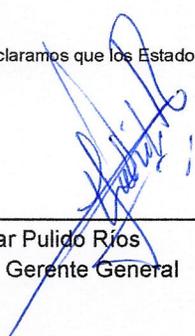
c) Ejercicio Fiscal.- del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014

d) Régimen Jurídico.-Personas Morales con fines no lucrativos

e) Entero y retenciones mensuales de isr por sueldos y salarios

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros
6. Políticas de Contabilidad Significativas
7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
8. Reporte Analítico del Activo
9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos
10. Reporte de la Recaudación
11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
12. Calificaciones otorgadas
13. Proceso de Mejora
14. Información por Segmentos
15. Eventos Posteriores al Cierre
16. Partes Relacionadas

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

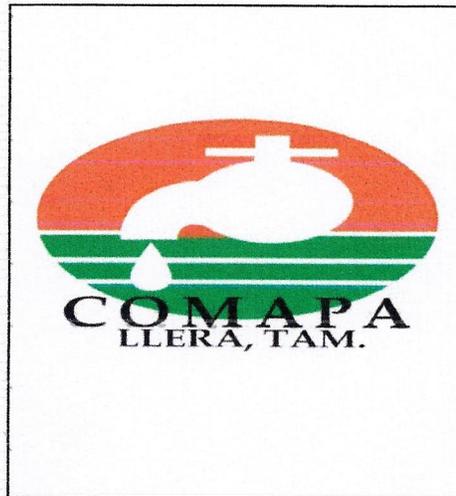


Ing. Oscar Pulido Ríos
Gerente General



Luis Enrique Rodríguez Ortiz
Contador Externo





Información Presupuestaria

Cuenta Pública | 2014
Entidad Federativa de Tamaulipas

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos			0			0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos	2140000	105457	2245457	1512599	1512599	-627401
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios			0			0
Participaciones y Aportaciones			0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0			0
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	2140000	105457	2245457	1512599	1512599	-627401
				Ingresos excedentes		-627401

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Gobierno	2140000	105457	2245457	1512599	1512599	-627401
Impuestos			0			0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos	2140000	105457	2245457	1512599	1512599	-627401
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Participaciones y Aportaciones			0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0			0
Ingresos de Organismos y Empresas	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios			0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0			0
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	2140000	105457	2245457	1512599	1512599	-627401
				Ingresos excedentes		-627401



Cuenta Pública 2014
COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LLERA
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
COMAPA LLERA	2,140,000	50,565	2190565	1,281,075	1,281,075	909490
Dependencia o Unidad Administrativa 2			0			0
Dependencia o Unidad Administrativa 3			0			0
Dependencia o Unidad Administrativa 4			0			0
Dependencia o Unidad Administrativa 6			0			0
Dependencia o Unidad Administrativa 7			0			0
Dependencia o Unidad Administrativa 8			0			0
Dependencia o Unidad Administrativa 9			0			0
Dependencia o Unidad Administrativa xx			0			0
Total del Gasto	2140000	50565	2190565	1281075	1281075	909490



Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 + 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales	1055000	47975	1102975	822741	822741	280234
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	408000	0	408000	360012	360012	47988
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	75000	0	75000	72721	72721	2279
Remuneraciones Adicionales y Especiales	354000	47975	401975	390008	390008	11967
Seguridad Social	218000	0	218000	0	0	218000
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	0	0	0	0	0
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	236700	508	237208	92049	92049	145159
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	25000	0	25000	16642	16642	8358
Alimentos y Utensilios	7500	508	8008	6771	6771	1237
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	36500	0	36500	4127	4127	32373
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	54000	0	54000	15427	15427	38573
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	60000	0	60000	37297	37297	22703
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	6000	0	6000	3190	3190	2810
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	47700	0	47700	8595	8595	39105
Servicios Generales	736300	2082	738382	366285	366285	372097
Servicios Básicos	439200	0	439200	235063	235063	204137
Servicios de Arrendamiento	10000	0	10000	0	0	10000
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	73200	1082	74282	78344	78344	-4062
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2400	0	2400	1605	1605	795
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	86500	0	86500	26251	26251	60249
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
Servicios de Traslado y Viáticos	12000	0	12000	0	0	12000
Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	113000	1000	114000	25022	25022	88978
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensionerías y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	12000	0	12000	0	0	12000
Mobiliario y Equipo de Administración	12000	0	12000	0	0	12000
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	100000	0	100000	0	0	100000
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	100000	0	100000	0	0	100000



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	2140000	50565	2190565	1281075	1281075	909490



Cuenta Pública 2014
COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LLERA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014



Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	2,140,000	50,565	2,190,565	1,281,075	1,281,075	909,490
Gasto de Capital	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	2,140,000	50,565	2,190,565	1,281,075	1,281,075	909,490



Cuenta Pública 2014
COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LLERA
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de enero al 31 de diciembre 2014



Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación			0			0
Justicia			0			0
Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
Relaciones Exteriores			0			0
Asuntos Financieros y Hacendarios			0			0
Seguridad Nacional			0			0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0			0
Otros Servicios Generales			0			0
Desarrollo Social	2,140,000	50,565	2,190,565	1,281,075	1,281,075	909,490
Protección Ambiental			0			0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	2,140,000	50,565	2,190,565	1,281,075	1,281,075	909,490
Salud			0			0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
Educación			0			0
Protección Social			0			0
Otros Asuntos Sociales			0			0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0			0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
Combustibles y Energía			0			0
Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
Transporte			0			0
Comunicaciones			0			0
Turismo			0			0
Ciencia, Tecnología e Innovación			0			0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0			0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda			0			0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
Total del Gasto	2,140,000	50,565	2,190,565	1,281,075	1,281,075	909,490



Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Creditos Bancarios			
			0
			0
NO APLICA			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Créditos Bancarios	0	0	0
Otros Instrumentos de Deuda			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	0	0	0

Cuenta Pública 2014
COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LLERA



Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014



Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
NO APLICA		
Total de intereses de Créditos Bancarios	0	0

Otros Instrumentos de Deuda		
Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0

TOTAL	0	0
--------------	----------	----------



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	2140000	1512599	1512599
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹			
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	2140000	1512599	1512599
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	2140000	1281075	1281075
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²			
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	2140000	1281075	1281075
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	231524	231524

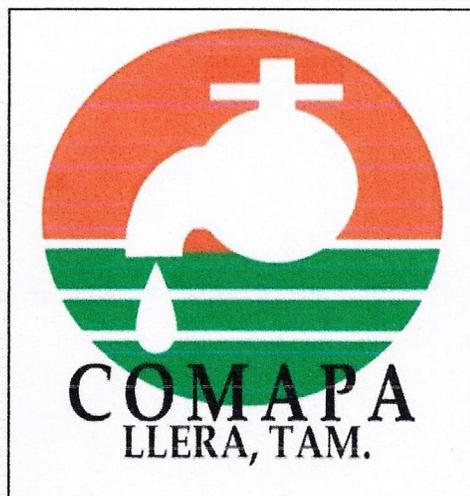
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	231524	231524
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0	231524	231524

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento			
B. Amortización de la deuda			
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	0	0	0

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados



Información Programática

Cuenta Pública | 2014
Entidad Federativa de Tamaulipas |

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Programas	2,140,000	50,565	2,190,565	1,281,075	1,281,075	909,490
Subsidios. Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación			0			0
Otros Subsidios			0			0
Desempeño de las Funciones	2,140,000	50,565	2,190,565	1,281,075	1,281,075	909,490
Prestación de Servicios Públicos	2,140,000	50,565	2,190,565	1,281,075	1,281,075	909,490
Provisión de Bienes Públicos			0			0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas			0			0
Promoción y fomento			0			0
Regulación y supervisión			0			0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)			0			0
Específicos			0			0
Proyectos de Inversión			0			0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional			0			0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión			0			0
Operaciones ajenas			0			0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional			0			0
Desastres Naturales			0			0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones			0			0
Aportaciones a la seguridad social			0			0
Aportaciones a fondos de estabilización			0			0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones			0			0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado			0			0
Participaciones a entidades federativas y municipios			0			0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca			0			0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores			0			0
Total del Gasto	2,140,000	50,565	2,190,565	1,281,075	1,281,075	909,490

PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

(NO APLICA)

INDICADORES DE RESULTADOS

(NO APLICA)

Se puede incluir las Matrices de Indicadores para resultados que se tengan, en la que se muestre el resultado obtenido en el indicador



Anexos



Tamaulipas
GOBIERNO DEL ESTADO

Cuenta Pública 2014

COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LLERA

Relación de cuentas bancarias productivas específicas



Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
	NO APLICA	

COMISION MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LLERA

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

NO APLICA

NO APLICA