

Cuenta Pública 2014

De

**COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y
ALCANTARILLADO DE MENDEZ**

CONTENIDO:

I. Información Contable

II. Información Presupuestaria

III. Información Programática

IV. Anexos



Información Contable

Cuenta Pública | 2014
Entidad Federativa de Tamaulipas |



Ente Público: _____

COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MENDEZ

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2014	2013		2014	2013
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	34,452	2,413	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,926	1,389
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	85,326	72,827	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
Total de Activos Circulantes	119,778	75,240	Total de Pasivos Circulantes	2,926	1,389
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
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	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	16,900	16,900	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	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 de Activos No Circulantes	16,900	16,900	TOTAL DEL PASIVO	2,926	1,389
TOTAL DEL ACTIVO	136,678	92,140	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			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	133,752	90,751
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	43,001	16,228
			Resultados de Ejercicios Anteriores	90,751	74,523
			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	133,752	90,751
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	136,678	92,140



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

C. Pedro Loera Almaraz
Presidente del Consejo de Administración

[Signature]
C. Fermín Lara Castañeda
Gerente General
C.F.C. CMA 011213 ABA
COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MENDEZ



Ente Público: _____

COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MENDEZ

Concepto	2014	2013	Concepto	2014	2013
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	158,899	152,283	Gastos de Funcionamiento	115,888	130,621
Impuestos	0	0	Servicios Personales	81,674	74,046
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	21,337	44,871
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	12,887	11,704
Derechos	158,899	152,283	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	158,899	152,283	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	5,434
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	5,434
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u 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	115,888	136,055
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Deshorro)	43,001	16,228

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y nuestra responsabilidad también es

C. Pedro Loera Amador
Presidente del Consejo de Administración



C. Fermín Lara Escobar
Gerente General



Ente Público: COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MENDEZ

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		0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2013	0			0	0
Aportaciones	0			0	0
Donaciones de Capital	0			0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2013		74,523	16,228	0	90,751
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			16,228	0	16,228
Resultados de Ejercicios Anteriores		74,523		0	74,523
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013	0	74,523	16,228	0	90,751
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
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014		16,228	43,001	0	59,229
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			43,001	0	43,001
Resultados de Ejercicios Anteriores		16,228		0	16,228
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2014	0	90,751	43,001	0	133,752

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

C. Pedro Llera Amalaz
Presidente del Consejo de Administración



C. Fermín Lara Castillo
Gerente General





Ente Público: _____

COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MENDEZ

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0	44,538	PASIVO	1,538	0
Activo Circulante	0	44,538	Pasivo Circulante	1,538	0
Efectivo y Equivalentes	0	32,039	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,538	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	12,499	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	0	0	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	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	0	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	0	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	43,001	0
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	43,001	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	26,773	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	16,228	0
			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



Pedro Coera Amaras
Presidente del Consejo de Administración

C. Fermín Lara Castillo
Gerente General

C. Fermín Lara Castillo
Gerente General



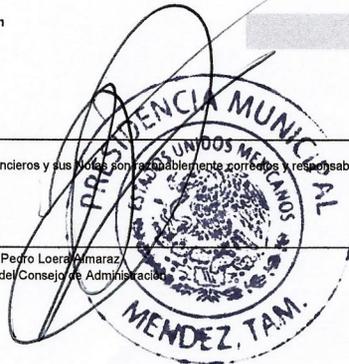
Ente Público:

COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MENDEZ

Concepto	2014	2013	Concepto	2014	2013
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	158,899	152,283	Origen	0	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	0	0
Derechos	158,899	152,283	Aplicación	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	0	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	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	0	0			
Otros Orígenes de Operación	0	0			
Aplicación	116,898	136,055	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	81,674	74,046	Origen	1,538	6,700
Materiales y Suministros	21,337	44,871	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	12,887	11,704	Interno	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Externo	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	1,538	6,700
Subsidios y Subvenciones	0	0	Aplicación	12,499	22,041
Ayudas Sociales	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Interno	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Externo	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	12,499	22,041
Donativos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-10,961	-15,341
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otros Aplicaciones de Operación	0	5,434			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	43,001	16,228	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	32,040	887
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	2,412	1,525
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	34,452	2,412

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

C. Pedro Loera Amaras
Presidente del Consejo de Administración



C. Fermín Lara Castillo
Gerente General

Fermín Lara Castillo

R.F.C. CMA 011213 ABA
COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MENDEZ



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

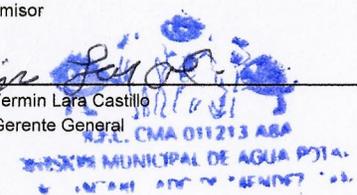


Ente Público: COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MENDEZ

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	75,239	331,835	287,297	119,777	44,538
Efectivo y Equivalentes	2,412	160,437	128,398	34,451	32,039
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	72,827	171,398	158,899	85,326	12,499
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	16,900	0	0	16,900	0
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	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	16,900	0	0	16,900	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
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	92,139	331,835	287,297	136,677	44,538

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


 C. Pedro José Almaraz
 Presidente del Consejo de Administración


 C. Fermin Lara Castillo
 Gerente General


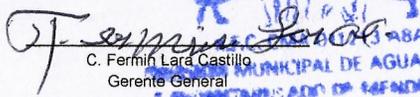


Ente Público COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MENDEZ

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			1,389	2,926
Total de Deuda y Otros Pasivos			1,389	2,926

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


C. Pedro Lora Almaraz
Residente del Consejo de Administración


C. Fermín Lara Castillo
Gerente General

Informe de Pasivos Contingentes

NO APLICA

- Formato libre
- En caso de no aplicar se presenta la leyenda NO APLICA.
- En todos los caso debe de venir firmado

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



C. Pedro Loera Almaraz
Presidente del Consejo de Administración



C. Fermín Lara Castillo
Gerente General

COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MENDEZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes. La entidad maneja sus ingresos en efectivo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.- Durante el ejercicio 2014 no se adquirieron bienes muebles.

Pasivo

No tiene cuentas pendientes de pago.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión.- Los ingresos son por el servicio que presta.

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias.- Este gasto corresponde a las actividades normales que realiza la entidad.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Sin variaciones, ni modificaciones al patrimonio contribuido y patrimonio generado.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1.- Los saldos de la cuenta Efectivo y Equivalentes al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2014, se presentan de la siguiente manera:

	2014	2013
Efectivo en Bancos –Tesorería	34,452	2,412
Efectivo en Bancos- Dependencias		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	34,452	2,412

3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2014	2013
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	43,001	16,228
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	(0)	(0)
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	(0)	(0)
Incremento en cuentas por cobrar	(0)	(0)
Partidas extraordinarias	(0)	(0)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes. La entidad maneja sus ingresos en efectivo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.- Durante el ejercicio 2014 no se adquirieron bienes muebles.

Pasivo

No tiene cuentas pendientes de pago.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión.- Los ingresos son por el servicio que presta.

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias.- Este gasto corresponde a las actividades normales que realiza la entidad.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Sin variaciones, ni modificaciones al patrimonio contribuido y patrimonio generado.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes.-

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

No aplica.

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


C. Pedro Loera Almaraz
Presidente del Consejo de Administración


C. Fermín Lara Castillo
Gerente General

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

Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Méndez Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		158899
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		158899

COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MENDEZ

Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Méndez Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		115899
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	115899	

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


 C. Pedro Loera Almazán
 Presidente del Consejo de Administración


 C. Fermín Lara Castillo
 Gerente General


 CMA 011213 ABA
 COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MENDEZ, TAM.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

No aplica a la Entidad.

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


C. Pedro Loera Almaraz
Presidente del Consejo de Administración


C. Fermin Lara Castillo
Gerente General

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

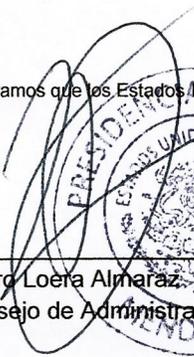
1. **Introducción**
El artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos detalla los servicios públicos que la autoridad Municipal debe otorgar a la población, encontrándose dentro de ellos, los servicios de agua potable y alcantarillado, así como el artículo 170 del Código Municipal.
 2. **Panorama Económico y Financiero**
Los recursos son administrados en efectivo.
 3. **Autorización e Historia**
La Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Méndez, Tamaulipas, es un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio.
 4. **Organización y Objeto Social**
El objeto social de la entidad, es proporcionar el vital líquido a los ciudadanos que habitan en la cabecera municipal y comunidades que conforman el municipio.

Los Órganos de Gobierno de la Comisión Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Méndez, son:
I.- Consejo de Administración.
II.- Gerente General.
III.- Comisario.

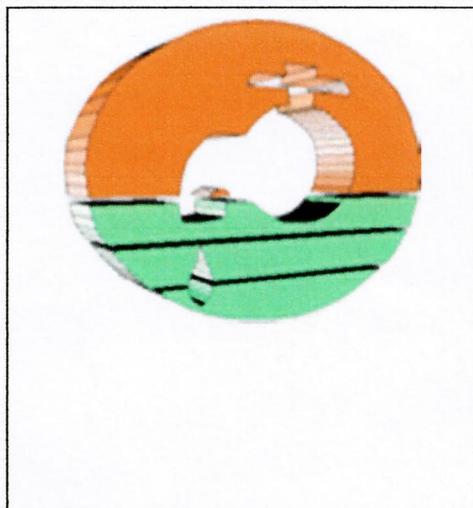
La Comisión tiene por objeto proyectar, construir, ampliar, rehabilitar, administrar, operar, conservar y mantener en óptimas condiciones el sistema de agua potable y alcantarillado del municipio.
 5. **Bases de Preparación de los Estados Financieros**
Los Estados Financieros que presenta fueron preparados de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en apego a los Postulados Básicos y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
 6. **Políticas de Contabilidad Significativas**
No aplica.
 7. **Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**
No realiza operaciones en moneda extranjera.
 8. **Reporte Analítico del Activo**
Sin comentarios significativos.
 9. **Fideicomisos, Mandatos y Análogos**
No aplica.
 10. **Reporte de la Recaudación**
La recaudación es por los servicios que presta.
 11. **Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**
No tiene contratos de deuda pública.
 12. **Calificaciones otorgadas**
No se cuenta con calificaciones otorgadas o certificaciones
-

13. Proceso de Mejora
El presupuesto de ingresos y egresos son ejercidos con economía, transparencia y racionalidad.
14. Información por Segmentos
No aplica.
15. Eventos Posteriores al Cierre
No se presentaron eventos posteriores al cierre.
16. Partes Relacionadas
No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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


C. Pedro Loera Almaraz
Presidente del Consejo de Administración


C. Fermin Lara Castillo
Gerente General



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	198000	0	198000	158899	158899	-39101
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	198000	0	198000	158899	158899	-39101
				Ingresos excedentes		-39101

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	198000	0	198000	158899	158899	-39101
Impuestos			0			0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos	198000	0	198000	158899	158899	-39101
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	198000	0	198000	158899	158899	-39101
				Ingresos excedentes		-39101



Tamaulipas
GOBIERNO DEL ESTADO

Cuenta Pública 2014

COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MENDEZ

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa

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	
COMAPA MENDEZ	198,000	-	198000	115,899	115,899	82101
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	198000	0	198000	115899	115899	82101



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales	98000	0	98000	81674	81674	16326
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	89000	0	89000	80974	80974	8026
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	9000	0	9000	700	700	8300
Remuneraciones Adicionales y Especiales			0			0
Seguridad Social			0			0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas			0			0
Previsiones			0			0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos			0			0
Materiales y Suministros	62000	-7500	54500	21337	21337	33163
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	9000	0	9000	1727	1727	7273
Alimentos y Utensilios	2000	0	2000	1448	1448	552
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			0			0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	4000	0	4000	2219	2219	1781
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	8000	9000	17000	5645	5645	11355
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	33000	-15000	18000	10038	10038	7962
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos			0			0
Materiales y Suministros Para Seguridad			0			0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	6000	-1500	4500	260	260	4240
Servicios Generales	32000	11500	43500	12887	12887	30613
Servicios Básicos	10000	4000	14000	546	546	13454
Servicios de Arrendamiento			0			0
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	6000	1500	7500	6740	6740	760
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			0			0
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3000	6000	9000	4310	4310	4690
Servicios de Comunicación Social y Publicidad			0			0
Servicios de Traslado y Viáticos	5000	0	5000	1291	1291	3709
Servicios Oficiales	3000	0	3000	0	0	3000
Otros Servicios Generales	5000	0	5000	0	0	5000
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			0			0
Transferencias al Resto del Sector Público			0			0
Subsidios y Subvenciones			0			0
Ayudas Sociales			0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones			0			0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
Transferencias a la Seguridad Social			0			0
Donativos			0			0
Transferencias al Exterior			0			0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	0	0	0	0	0
Mobiliario y Equipo de Administración			0			0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			0			0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0			0
Vehículos y Equipo de Transporte			0			0
Equipo de Defensa y Seguridad			0			0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			0			0
Activos Biológicos			0			0
Bienes Inmuebles			0			0
Activos Intangibles			0			0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público			0			0
Obra Pública en Bienes Propios			0			0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0			0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			0			0
Acciones y Participaciones de Capital			0			0
Compra de Títulos y Valores			0			0
Concesión de Préstamos			0			0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
Otras Inversiones Financieras			0			0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0			0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones			0			0
Aportaciones			0			0
Convenios			0			0
Deuda Pública	6000	-4000	2000	0	0	2000
Amortización 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
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	6000	-4000	2000	0	0	2000
Total del Gasto	198000	0	198000	115898	115898	82102



Cuenta Pública 2014
COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MENDEZ
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 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	198,000	0	198,000	115,899	115,899	82,101
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	198,000	0	198,000	115,899	115,899	82,101



Cuenta Pública 2014
COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MENDEZ
 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	198,000	0	198,000	115,899	115,899	82,101
Protección Ambiental			0			0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	198,000	0	198,000	115,899	115,899	82,101
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	198,000	0	198,000	115,899	115,899	82,101



Tamaulipas
GOBIERNO DEL ESTADO

Cuenta Pública 2014
MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MENDEZ
Endeudamiento Neto
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014



Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Creditos Bancarios			
			0
			0
			0
			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

No Aplica



Tamaulipas
GOBIERNO DEL ESTADO

Cuenta Pública 2014
MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MENDEZ
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014



Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de intereses de Créditos Bancarios	0	0

No Aplica

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)	198000	158899	158899
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹			
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	198000	158899	158899
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	198000	115898	115898
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²			
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	198000	115898	115898
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	43001	43001

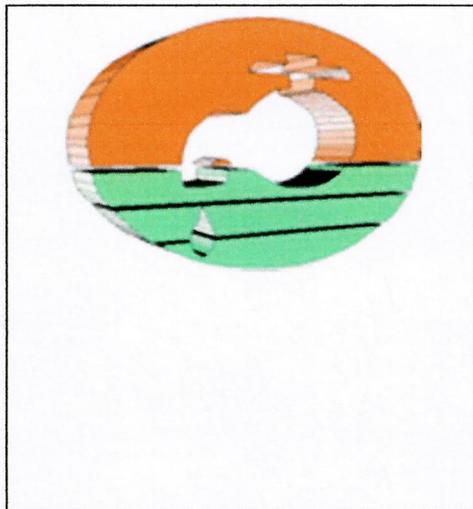
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	43001	43001
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0	43001	43001

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	198,000	0	198,000	115,898	115,898	82,102
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	198,000	0	198,000	115,898	115,898	82,102
Prestación de Servicios Públicos	198,000	0	198,000	115,898	115,898	82,102
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	198,000	0	198,000	115,898	115,898	82,102

PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

(Formato libre)

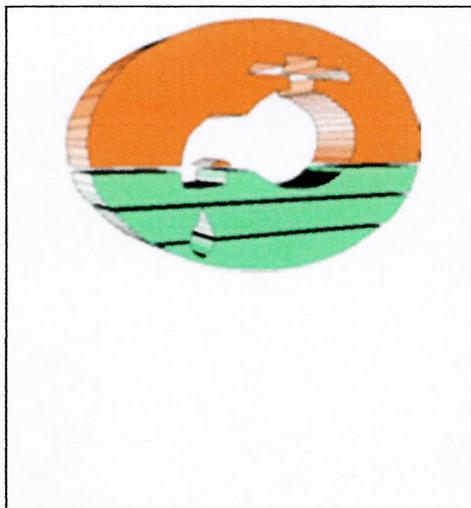
No Aplica.

INDICADORES DE RESULTADOS

(Formato libre)

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

No Aplica.



Anexos



Cuenta Pública 2014

COMISIÓN MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE MENDEZ

Relación de cuentas bancarias productivas específicas



Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
	<h1>No Aplica</h1>	

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

Formato libre

(Artículo 46, último párrafo LGCG)

No Aplica.