



Coacalco de Berriozabal  
MUNICIPIO DE COACALCO DE BERRIOZABAL  
Coacalco de Berriozabal

**SAPASAC**  
Coacalco de Berriozabal

**ORGANISMO DE AGUA DE COACALCO DE BERRIOZABAL, 2093**

**Notas a los Estados Financieros**  
Periodo del 1 al 31 de Diciembre del 2017

**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

Efectivo y Equivalentes: Se tiene un saldo a final de mes por \$ 97,105.02

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

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo ( No Aplica)

Inversiones Financieras. En la cuenta de inversiones Banbajo 014944664 tenemos un saldo de \$ 0.00, inversiones Bancomer 0105325692 tenemos un saldo de \$ 1,008.02 a final de mes.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. El organismo cuenta con los siguientes bienes: 1233 edificios no habitacionales, monto de \$ 28,160,905.01, cuenta 1236 construcciones en proceso, monto de \$ 3,800,594.70 cuenta 1241 mobiliario y equipo de administracion monto de \$ 2,807,710.05 cuenta 1244 vehiculos y equipo de transporte monto de \$ 6,376,065.05 y cta 1246 Maquinaria, otros equipos y herramientas monto \$ 4,494,431.38 en el mes se aplico la depreciacion en linea recta con los porcentajes de acuerdo al Manual de Contabilidad Gubernamental; no habiendo revaluacion.

Estimaciones y Deterioros (NO APLICA)

Otros Activos: No existen otros activos que impacten financieramente.

**Pasivo (11)**

La cuenta de proveedores por pagar tiene un saldo de \$ 27,129,161.77 la cuenta de acreedores diversos tiene un saldo de \$ 555,430,901.32

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de Gestión: En el mes de Diciembre, se recaudaron por conceptos de Derechos por Prestación de Servicios cta 4143-04-03 el monto de \$ 3,324,427.85 Accesorios de

Derechos cta 4144-04-04 el monto de \$ 1,860,913.01 Intereses Ganados de Valores cta 4311-01-01 el monto de \$ 2,128.26 e Ingresos derivados de Financiamientos cta 4351-05-01 el monto de \$ 5,083,496.41

Gastos y Otras Pérdidas: Del total de los gastos de Diciembre por \$ 5,115,963.36 el capitulo 3000 representa el 33.13 %, integrado en su mayoría por el registro de Servicio de Energia Electrica y de Agua.

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

En el mes de Noviembre comparado con octubre, se refleja un aumento por la recaudacion del impuesto por el cobro de suministro de servicio de agua

4143 Derechos por Prestacion de Servicios \$ 3,324,427.85

4144 Accesorios por Derechos \$ 1,860,913.01

4311 Intereses Ganados de valores \$ 2,128.26

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo :**

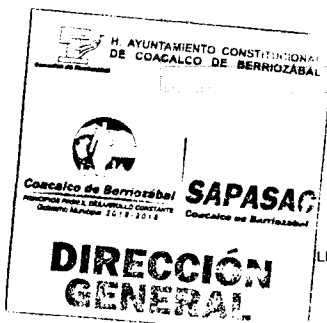
	NOVIEMBRE '17	DICIEMBRE '17
Efectivo en caja	414,966.79	97,105.02
Efectivo en bancos	- 821,449.57	-1,871,163.95
Inversiones temporales	2,033,632.48	1,008.02
Total de efectivo y equi	1,627,149.70	-1,773,050.91

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)**

Ingresos presupuestarios Diciembre '17	\$ 10,270,965.53
Menos: Pasivos generados al cierre del Ejercicio	\$ 5,083,496.41
Fiscal pendiente de pago	
Ingresos contables Diciembre '17	\$ 5,187,469.12

Egresos presupuestarios Diciembre '17	\$ 17,673,670.72
Menos: adeudos de ejercicios fiscales	
Anteriores (ADEFAS)	\$ 566,147.13
Compras Activo Fijo	\$ 171,794.63
Construcciones en Proceso en Bienes propios	\$
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	
Almacén de materiales y suministros	\$ 0
Más: Depreciaciones	\$ 109,352.44
Almacén de materiales y suministros	\$ 218,226.19

**Egresos contables Diciembre '17 17,263,307.59**



DIRECCIÓN GENERAL  
LIC. JOSE AGUSTIN ALFANTARA OSORNIO

