



**SAPASAC**  
Coacalco de Berriozabal

**ORGANISMO DE AGUA DE COACALCO DE BERRIOZABAL, 2093**  
Notas a los Estados Financieros  
Período del 1 al 31 de Diciembre del 2018

**A) Notas de Desglose**

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

**Activo**

Efectivo y Equivalentes: Se tiene un saldo a final de mes por \$ 660275.49

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

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo ( No Aplica)

Inversiones Financieras. Sin movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: El organismo cuenta con los siguientes bienes: 1233 edificios no habitacionales, monto de \$ 31,021,149.72 cuenta 1236 construcciones en proceso, monto de \$ 0.00 cuenta 1241 mobiliario y equipo de administración monto de \$ 2,983,265.19 cuenta 1244 vehículos y equipo de transporte monto de \$ 6,700,448.85 y cta 1246 Maquinaria, otros equipos y herramientas monto \$ 4,494,431.38 en el mes se aplico la depreciación en línea recta con los porcentajes de acuerdo al Manual de Contabilidad Gubernamental, no habiendo revaluación.

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 \$ 19,413,544.23 la cuenta de acreedores diversos tiene un saldo de \$ 124,983,806.67

**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 \$ 7,591,270.49 Accesorios de

Derechos cta 4144-04-04 el monto de \$ 2,019,130.37 Intereses Ganados de Valores cta 4311-01-01 el monto de \$ 5,752.23 e Ingresos derivados de Financiamientos cta 4351-05-01 el monto de \$ 83,496.41

Gastos y Otras Pérdidas: Del total de los gastos de Diciembre por \$ 6,433,570.19 el capítulo 3000 representa el 58.51 %, integrado en su mayoría por el registro de Servicio de Energía Eléctrica y de Agua.

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

En el mes de Octubre comparado con Noviembre, se refleja una disminución por la recaudación del impuesto por el cobro de suministro de servicio de agua

4143 Derechos por Prestación de Servicios \$ 7,591,270.49

4144 Accesorios por Derechos \$ 2,019,130.37

4311 Intereses Ganados de valores \$ 5,752.23

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

	NOVIEMBRE '18	DICIEMBRE '18
Efectivo en caja	275,838.14	660,275.49
Efectivo en bancos	3,000,464.10	0.00
Inversiones temporales	2,087,802.19	0.00
Total de efectivo y equi	5,364,104.43	660,275.49

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

Ingresos presupuestarios Diciembre '18	\$ 9,699,849.50	Egresos presupuestarios Diciembre '18	\$ 15,846,632.14
Menos: Pasivos generados al cierre del Ejercicio	\$ 83,496.41	Menos: adeudos de ejercicios fiscales	
Fiscal pendiente de pago		Anteriores (ADEFAS)	\$ 948,070.84
Ingresos contables Diciembre '18	\$ 9,616,153.09	Compras Activo Fijo	\$ 324,383.80
		Construcciones en Proceso en Bienes propios	\$
		Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	\$
		Almacén de materiales y suministros	\$
		Más: Depreciaciones	\$ 170,486.29
		Almacén de materiales y suministros	\$ 79,526.55
		Construcciones en Proceso en Bienes propios	\$
		Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	\$
		Otros Activos Diferidos	\$
		<b>Egresos contables Diciembre '18</b>	<b>14,824,190.34</b>

LIC. CAROLINA MASTANEDA SANCHEZ  
DIRECCIÓN GENERAL

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE COACALCO DE BERRIOZABAL  
  
SAPASAC  
DIRECCIÓN GENERAL

GERENTE DE FINANZAS  
C.P. LUIS JAIR TOSKY MARTINEZ

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE COACALCO DE BERRIOZABAL  
  
SAPASAC  
GERENCIA DE FINANZAS