

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE**
Sistema de Agua Potable de Zapotlán (SAPAZA)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTAS DE DESGLOSE

I). NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes:

En el Ejercicio presentado el Organismo no registró operaciones financieras relacionadas con fondos con afectación específica e inversiones temporales a 3 meses.

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

Estos rubros presentaron los saldos de:

- 1.- Monto por los conceptos de efectivo y Bancos: \$ 5,966,663.63
- 2.- Derechos a recibir efectivo: \$ 1,763,578.69
- 3.- Derechos a recibir bienes o servicios: \$ 646.35

Bienes Disponibles para su transformación o Consumo (Inventarios):

NO APLICA

Inversiones Financieras

NO APLICA

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

- Bienes Muebles

El importe de este rubro a la fecha de este periodo asciende a **\$ 7,925,074.80** y está integrado por Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo de Oficina, Equipo de Vigilancia, Equipo de Cómputo, Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo, Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio, Equipo de Transporte, Camionetas, Motocicletas, Moto, Maquinaria, Equipos de Herramientas entre otros, mismos que son resguardados por las unidades ejecutoras del gasto considerando sus atribución es y responsabilidades de conformidad a la legislación aplicable.

- Bienes Inmuebles, Infraestructura y construcción

El importe de este rubro a la fecha de este periodo asciende a \$ **1,115,039.14** y está integrado por Infraestructura, Línea de Conducción, Automatización Fuentes de Abastecimientos, Libramiento Sur, Almacenamiento, Tanque Chamizal, Equipos de Bombeo, Plantas de Tratamiento Sust. Equipamiento Electromecánico, etc.

Se realizó la reclasificación de las obras que se encontraban en la cuenta de obras en proceso , trasladándose al gasto ya que éstas fueron terminadas en el ejercicio 2018 .

- Activos Intangibles

Los activos intangibles quedaron con un saldo de \$ 0.00 al 31 de diciembre de 2018.

Estimaciones y Deterioros

El importe de las estimaciones y deterioro ascendió a la fecha de este periodo a \$ **3,688,313.06** las depreciaciones se realizaron de acuerdo a los porcentajes que establece la Ley de Impuesto sobre la Renta.

Otros Activos No Circulantes

En el periodo presentado la entidad no registro operaciones financieras relacionadas con otros activos.

PASIVO

Cuentas por Pagar

Representa el monto de los adeudos de los entes públicos, representado por Retenciones y Contribuciones con un monto de \$ 1,123,863.12 y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$ 2,326.53; generando un total de Cuentas por Pagar de \$ **1,126,189.69**

Pasivos Diferidos

Este rubro presenta un saldo de \$ 1,379,506.56 al 31 de diciembre del 2018.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

En el periodo presentado se presenta un total de ingresos por gestión \$ 93,436,401.87 los cuales

contemplan: Derechos, Productos de tipo corriente y aprovechamientos.

El ingreso total del ejercicio 2018 contemplando los ingresos por gestión, Participaciones y aportaciones y el importe de Otros ingresos y beneficios generando un ingreso total de este ejercicio por \$ 94,654,316.01.

Otros Ingresos y Beneficios

Este rubro asciende a la cantidad de \$ 1,217,914.14 por concepto de la devolución de ISR .

Gastos y Otras Pérdidas

En el periodo el importe correspondiente a Gastos de Funcionamiento del Sistema de Agua Potable de Zapotlán suma la cantidad de \$ 81,135,074.46 y Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias por \$ 47,091,811.80 lo cual totaliza a los Gastos por \$ 128,226,886.26.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

Existió una Pérdida del ejercicio Contable de \$ 33,572,570.25, generando un saldo neto de la Hacienda Pública/Patrimonio 2018 \$ 12,484016.50

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Análisis de los Saldos de Activo Circulante

En relación al efectivo se muestra un cuadro en el cual se observa la integración del Efectivo y Equivalente del Sistema de Agua Potable de Zapotlán.

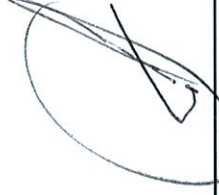
Concepto	\$	Saldo Final
Efectivo	\$	143,840.93
Bancos	\$	5,822,822.70
Inversiones Temporales	\$	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	\$	646.35
Derechos a Recibir	\$	1,763578.69
Otros Activos Circulantes	\$	1,938,677.39
Total	\$	9,669,566.06

Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

En el periodo presentado la entidad ha registrado operaciones financieras acumuladas, relativas a los bienes inmuebles, infraestructura y construcción por un importe de \$ 1,115,039.14 y los bienes muebles por un importe de \$ 7,925,074.80



Dr. Alfonso Delgado Briseño
Director General



Lic. En C.P. Arturo Luis Juan Morales
Sub Director Administrativo

