



ODAS DE TLALNEPANTLA 2092  
**Notas a los Estados Financieros**  
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2021



**A) Notas de Desglose**

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

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes** Este rubro refleja un saldo de \$ 155,303,016.78, lo integran las cuentas bancarias de recaudacion, asi como gastos menores en fondo fijo de caja.

**Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir** Este rubro refleja un saldo de \$17,704,011.48, lo integran prestamo de vivienda a personal sindicalizado, IVA pagado, IVA acreditable y otros deudores.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo** Este rubro refleja un saldo de \$27,350,234.36, lo integra el almacen de materiales y articulos de consumo.

**Inversiones Financieras** El saldo de esta cuenta es de \$ 6,523,275.90, invertidos en fondos de inversion.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** Para el metodo de depreciación las tasas aplicables estan basadas en el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las dependencias y entidades públicas Gobierno y Municipios del Estado México, en su apartado No. VI "Políticas de Registro" en el rubro de depreciación, donde nos marca los porcentajes a depreciar por el tipo de bienes

**Estimaciones y Deterioros** Se da inicio a la estimación de cuentas incobrables para la depuración de nuestra cartera vencida para nuestro saneamiento financiero.

**Otros Activos** No se cuenta con otros activos circulantes.

**Pasivo** Se tiene en el pasivo circulante un total de \$523,923,333.94, lo integra adeudos historicos con CONAGUA y CAEM rubro mas significativo y otros acreedores.

**II. Notas al Estado de Actividades**

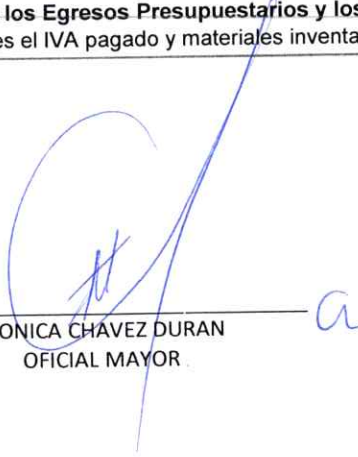
**Ingresos de Gestión** Al mes de marzo se recaudaron \$ 244,242,535.99, importe sin IVA, correspondiente a la cobranza por servicios de agua potable principalmente.

**Gastos y Otras Pérdidas** Por lo que respecta a los gastos de funcionamiento importan la cantidad de \$141,711,989.79 y descuentos por cobranza, pensionados y grupos vulnerables por \$22,192,151.07.

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública** Las modificaciones a este rubro se debe a las salidas de almacen de los bienes inventariados que se aplican al gasto hasta su consumo de ejercicios anteriores.

**IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo** Los principales movimientos en este estado son los relacionados al pago de pasivos del ejercicio anteriores e ingresos y egresos de operación del periodo.

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** Las diferencias entre los ingresos presupuestarios y contables, corresponde al IVA cobrado, de los Egresos Presupuestarios y Contables es el IVA pagado y materiales inventariados.

  
MONICA CHAVEZ DURAN  
OFICIAL MAYOR





ODAS DE TLALNEPANTLA 2092  
**Notas a los Estados Financieros**  
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2021



**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias**

**Contables:**

**Valores** No se tienen valores

**Emisión de obligaciones** No se tienen emisión alguna

**Avales y Garantías** Ningun aval y/o garantía

**Juicios** Por concepto de demandas laborales se tiene un importe aproximado por las autoridades pertinentes de \$43,090,077.30 de los cuales, a la presentación de este informe no se ha determinado embargo al organismo

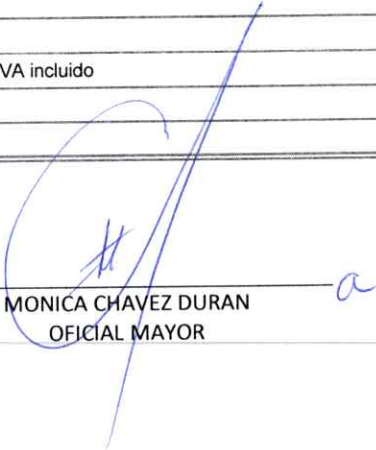
**Cuenta de orden no presupuestarias** Se presenta un saldo de \$655,529,088.08, lo integra rezagos de cobro de suministro de agua y otros.

**Bienes en concesión y en comodato** No se tiene bienes en comodato

**Presupuestarias:**

**Cuentas de Ingresos.** La recaudación ascendió a \$ 292,568,628.10 con IVA incluido

**Cuentas de Egresos.** Los egresos presupuestales equivalen a \$222,918,919.92 con IVA incluido

  
MONICA CHAVEZ DURAN  
OFICIAL MAYOR





ODAS DE TLALNEPANTLA 2092  
Notas a los Estados Financieros  
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2021



C) Notas de Gestión Administrativa

**Introducción** Tlalnepantla de Baz se encuentra al norte de la Ciudad de México para su gobernanza y administración esta dividido en dos zonas, Oriente y Poniente, posee una extensión territorial de 83.74 km cuadrados integrados por 19 pueblos, 86 colonias, 31 Unidades habitacionales, 73 fraccionamientos y 16 fraccionamientos industriales.

**Panorama Económico** Tlalnepantla, es un municipio altamente industrializado, se encuentran acentadas empresas del ramo alimenticio como Liconsa y Minsa, así como de bebidas y tabaco, textiles y producción de madera. Las unidades económicas ascienden a más de 2,700; así como grandes centros comerciales, lo que propicia una gran afluencia de visitantes que realizan actividades económicas en el municipio.

**Autorización e Historia** El 18 de Octubre de 1991 mediante decreto número 40, se crea el Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Tlalnepantla

**Organización y Objeto Social** Es un Organismo Descentralizado que cuenta con patrimonio y personalidad jurídica propia, cuya principal función es la prestación de servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento. Para el ejercicio fiscal 2021, las principales contribuciones a que se está obligado es la retención al Impuesto sobre la Renta por Sueldos y Salarios, el entero del Impuesto al Valor Agregado y el Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal subordinado.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros** Ley Orgánica Municipal del Estado de México, Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México, Presupuestos de Egresos, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Lineamientos emitidos por el CONAC, Manual Único de Contabilidad Gubernamental y demás aplicables.

**Políticas de Contabilidad Significativas** Se realizan en apego al Manual Único de Contabilidad Gubernamental, Código Financiero del Estado de México y Municipios, a las Políticas de entrega de los informes trimestrales de los sujetos de fiscalización del Estado de México, del ejercicio fiscal 2021 y demás ordenamientos aplicables

**Reporte Analítico del Activo** Para su actualización, se aplican los criterios del Manual Único de Contabilidad Gubernamental

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos** No se cuenta con algún rubro al respecto

**Reporte de la Recaudación** La recaudación de ingresos de gestión ascendió a la cantidad de \$292,568,628.10 con IVA cobrado

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda** Se realiza revisión de los movimientos generados en las cuentas de proveedores y retenciones, con el fin de llevar a cabo las depuraciones correspondientes.

**Calificaciones Otorgadas** Para este mes no se tiene calificación crediticia alguna.

**Proceso de Mejora** Se están conformando los procesos de mejora a implementar

**Información por Segmentos** No aplica

**Eventos Posteriores al Cierre** No aplica

**Partes Relacionadas** No aplica

**Diversos:** No aplica

  
MONICA CHAVEZ DURAN  
OFICIAL MAYOR

