



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes Este rubro refleja un saldo de \$188,607,190.18, 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 \$14,168,207.05, 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 \$25,548,789.76, lo integra el almacen de materiales y articulos de consumo.

Inversiones Financieras El saldo de esta cuenta es de \$6,604,660.7 , invertidos en fondos de inversion.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles Para el metodo de depreciación las tasas aplicables estan basadas en el Manual único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del 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 \$509,757,458.53, lo integra adeudos históricos con CONAGUA y CAEM rubro mas significativo y otros acreedores.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión Al mes se recaudaron \$664,960,028.76, 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 \$427,173,449.76 y descuentos por cobranza, pensionados y grupos vulnerables por \$56,296,269.57

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

a





ODAS DE TLALNEPANTLA 2092
Notas a los Estados Financieros
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre 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 \$115,161,961.36 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 \$703,103,793.22, 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 ascendio a \$ 759,356,547.64 con IVA incluido.

Cuentas de Egresos. Los egresos presupuestales equivalen a \$640,856,153.99 con IVA incluido.


MONICA CHAVEZ DURAN
OFICIAL MAYOR





ODAS DE TLALNEPANTLA 2092
Notas a los Estados Financieros
 Del 01 de Enero al 30 de Septiembre 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 \$759,356,547.64 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.

MÓNICA CHAVEZ DURAN
 OFICIAL MAYOR

a

