



A) Notas de Desglose

I. notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) Se realizó una disminución en la cuenta de fondos fijos de caja por la cantidad de \$ 108,918.35 lo cual deriva de la comprobación en las cuentas de los C. Norma Godoy Martinez, Guadalupe Haro González, Miguel Angel Muños Portillo y Mario Iván Vázquez Sánchez, lo anterior para la cancelación de fondos fijos.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) Se utiliza el metodo de valuacion de costos promedio

Inversiones Financieras (7) No se realizó inversión en fondos de STERGOB y en vista solo se mantuvo un saldo de \$ 500,049.89

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Para el metodo de depreciación las tasas aplicables estan basadas en el Manual Unico 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. Así mismo el estado que guardan los bienes muebles en general es de bueno a regular,

Estimaciones y Deterioros (9)

Otros Activos (10)

Pasivo (11)

Se anexa a la presente, relación desagregada por días de vencimiento.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) No se recaudo un 16.09% de los ingresos presupuestados para el mes de Diciembre de 2016; así mismo se ve disminuida la recaudacion presupuestada para este ejercicio en un 14.86%.

Gastos y Otras Pérdidas (13)

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

Derivado de la depuración de cuentas de bienes muebles e inmuebles se realizarón registro de depreciación para los bienes muebles, así como registro de revaluación de bienes inmuebles propiedad de este Organismo Descentralizado.

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15)

Se anexa a la presente, análisis de saldos.

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

Margarita Soto
 YURIDIA MARGARITA SOTO ZAMORANO
 COMISARIO

Rodolfo Martínez Muñoz
 RODOLFO MARTÍNEZ MUÑOZ
 DIRECTOR GENERAL

Silvia Márquez Velasco
 SILVIA MÁRQUEZ VELASCO
 DIRECTORA DE ADMÓN, FINANZAS Y
 COMERCIALIZACIÓN



ODAS DE TLALNEPANTLA 2092

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

ANEXO
Notas al Estado de Flujos de Efectivo
15. Efectivo y Equivalentes

N O M B R E	Saldo Inicial	Saldo Final
Efectivo en Bancos - Tesorería	6,751,508.51	4,296,063.36
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de tercero y otros	336,342.36	227,424.01
Total de Efectivo y Equivalentes	7,087,850.87	4,523,487.37
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	-44,092,640.59	-104,782,298.23
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación		43,688,632.00
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación	44,092,640.59	148,470,930.23
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		



ANEXO
Notas al Estado de Flujos de Efectivo
1. Pasivo

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	90 DIAS	180 DIAS	MENOR A 365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
SERVICIOS GENERALES	\$ 28,918,797.70	\$ 172,967,859.85		
MATERIALES	4,552,784.02	1,566,663.48		
PRESTACIONES	1,346,866.21	5,509,875.56		
SERVICIOS PROFESIONALES	269,642.00			
BENEFICIARIOS (CONVENIO SINDICAL)	6,976.22	334,885.00		
FINIQUITOS	3,146,105.61	1,209,912.27		
GASTOS FUNERARIOS	50,000.00	25,000.00		
PRESTAMOS REMODELACIONES DE VIVIENDA				\$ 15,000.00
EMPLEADOS	18,324.45			
CONTRATISTAS	349,160.00			554,215.92
DEVOLUCIONES	394,741.18			632,073.08
DERECHO DE CONSTRUCCION DE DRENAJE				6,151,082.00
ACREEDORES VARIOS			\$ 2,709.89	
SUMAS:	\$ 39,053,397.39	\$ 181,614,196.16	\$ 2,709.89	\$ 7,352,371.00



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)
Contables:
Valores
Emisión de obligaciones
Avales y Garantías
Juicios Por concepto de demandas laborales se tiene un importe aproximado por las autoridades pertinentes de \$55'697,857.21 (Cincuenta y cinco millones seiscientos noventa y siete mil ochocientos cincuenta y siete pesos 21/100 m.n.) de los cuales, a la presentación de este informe no se ha determinado embargo del Organismo
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
Bienes en concesión y en comodato
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos. Este organismo desde el año 2008, se adhirió a la disminución de adeudos históricos mediante la reforma al art. 51 de la Ley de Coordinación Fiscal solicitud de adhesión que permitió al cierre del ejercicio 2016 un adeudo 2016 con la CAEM por \$21'145,403.70, y solo con CONAGUA se tiene adeudo por descargas de aguas residuales en cifra cerrada por la cantidad de \$ 84'798,160.39, en relación al adeudo del Organismo con el Municipio, se está realizando la conciliación de adeudos.
Cuentas de Egresos. Se implantaron las medidas necesarias de racionalidad y austeridad en el Capítulo 1000, para el Capítulo 3000 se dio preferencia a la contratación de arrendamiento de maquinaria y equipo la cual se utiliza en el mantenimiento y/o inversión de la infraestructura hidráulica, por tal razón el presupuesto ejercido es menor en el Capítulo 5000.

Yuridia Margarita Soto Zamorano
 YURIDIA MARGARITA SOTO ZAMORANO
 COMISARIO



Rodolfo Martínez Muñoz
 RODOLFO MARTÍNEZ MUÑOZ
 DIRECTOR GENERAL



Silvia Márquez Velasco
 SILVIA MÁRQUEZ VELASCO
 DIRECTORA DE ADMÓN. FINANZAS
 Y COMERCIALIZACIÓN





C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) El principal ingreso del Organismo es por concepto de suministro de agua potable.
Panorama Económico (5)
Autorización e Historia (6) En decreto 40, se crea el Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Tlalnepantla, de fecha 18 de Octubre de 1991.
Organización y Objeto Social (7) Es un Organismo Descentralizado, cuya principal función es la prestación de servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Ley Organica Municipal del Estado de México, Ley de Ingresos de los Municipios el Estado de México, Presupuestos de Egresos, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Lineamientos emitidos por el CONAC y Manual Único de Contabilidad Gubernamental.
Políticas de Contabilidad Significativas (9) Se practican constantemente revisiones a los saldos que reflejan las cuentas financieras con el fin de realizar depuración y cancelación de saldos.
Reporte Analítico del Activo (10) Se realizo el registro de la depreciación de los bienes propiedad de este Organismo.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)
Reporte de la Recaudación (12) La recaudación fue menor a lo presupuestado en un 16.09%
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) Se realiza revision de los movientos generados en las cuentas de proveedores y retenciones, con el fin de llevar acabo las depuraciones correspondientes.
Calificaciones Otorgadas (14)
Proceso de Mejora (15) Se implemento el sistema comercial ATL para mejorar la atención y servicio de los usuarios.
Información por Segmentos (16)
Eventos Posteriores al Cierre (17)
Partes Relacionadas (18)
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)

Yuridia Margarita Soto Zamorano
 YURIDIA MARGARITA SOTO ZAMORANO
 COMISARIO



Rodolfo Martínez Muñoz
 RODOLFO MARTÍNEZ MUÑOZ
 DIRECTOR GENERAL



Silvia Márquez Velasco
 SILVIA MÁRQUEZ VELASCO
 DIRECTORA DE ADMÓN, FINANZAS
 Y COMERCIALIZACIÓN

