

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) Se realizó cancelación de fondo fijo de los C. Norma Godoy Martínez por \$120,000.00 (Ciento Veinte Mil Pesos 00/100 M.N.), C. Ibarra Meléndez Gilberto \$ 18,325.60 (Dieciocho Mil Trescientos Veinticinco Pesos 60/100 M.N.), C. Vázquez Sánchez Mario Iván por \$ 24,997.69 (Veinticuatro Mil Novecientos Noventa y Siete Pesos 69/100 M.N.); C. Martínez Lezama Miguel por \$29,023.38 (Veintinueve Mil Veintitrés Pesos 38/100 M.N.); C. Gutiérrez Zavala Erica Fátima por \$ 10,000.00 (Diez Mil Pesos 00/100 M.N.); C. Islas Islas Olga por \$17,000.00 (Diecisiete Mil Pesos 00/100 M.N.) y de la C. Pérez Martínez María Guadalupe por \$ 18,337.97 (Dieciocho Mil Trescientos Treinta y Siete Pesos 97/100 M.N.) fondos que fueron destinados a cubrir gastos de carácter extraordinario que se presenten en este Organismo.

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

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

Inversiones Financieras (7) No se realizó inversión en fondos de STERGOB y en vista, se mantuvo en inversiones la cantidad de \$ 10'531,561.18 (Diez Millones Quinientos Treinta y Un Mil Quinientos Sesenta y Un Pesos 18/100 M.N.)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Para el método de depreciación las tasas aplicables están 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. El estado que guardan los bienes muebles en términos generales va de bueno a regular.

Estimaciones y Deterioros (9)

Otros Activos (10)

Pasivo (11)

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

No se realizó la declaración y ningún pago por concepto de aportaciones por servicios ambientales del 3.5% del suministro de agua potable, debido a que no se retuvo a los usuarios la mencionada aportación, sin embargo se tienen reuniones de trabajo con PROBOSQUE para el cumplimiento a esta obligación.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) No se recaudó un 18.24% de los ingresos presupuestados para el mes de Diciembre de 2017.

Gastos y Otras Pérdidas (13)

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

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)

En la conciliación entre los ingresos se contempló los recursos que otorgo el Municipio por \$240'000,000.00 (Doscientos cuarenta millones de pesos 00/100 M.N.) y en la conciliación de los egresos se contempló la adquisición de bienes, pago de obras y pago adefas y amortización de capital.

YURIDIA MARGARITA SOTO ZAMORANO
COMISARIO



RODOLFO MARTÍNEZ MUÑOZ
DIRECTOR GENERAL



ANALILIA GÁRCES FLORES
ENCARGADA DIR. ADMÓN., FINANZAS Y
COMERCIALIZACIÓN



ODAS DE TLALNEPANTLA 2092

Del 01 de Diciembre al 31 de Diciembre de 2017

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

NOMBRE	Saldo Inicial	Saldo Final
Efectivo en Bancos - Tesorería	4,296,063.36	33,040,985.23
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	500,049.89	10,531,561.18
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de tercero y otros	227,424.01	222,151.89
Total de Efectivo y Equivalentes	5,023,537.26	43,794,698.30
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	-104,802,298.23	-37,830,045.94
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	43,668,632.00	66,548,243.70
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación	148,470,930.23	104,378,289.64
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		



ODAS DE TLALNEPANTLA 2092

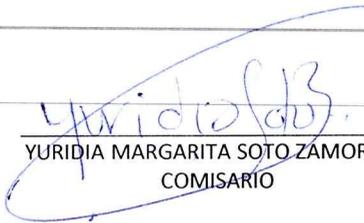
Al 31 de Diciembre de 2017

ANEXO
Notas al Estado de Flujos de Efectivo
1. Pasivo

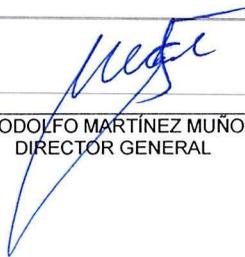
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	90 DIAS	180 DIAS	MENOR A 365 DIAS	MAYOR A 365 DIAS
SERVICIOS GENERALES	144,740,960.88	\$ 137,216,848.66	198,175,589.89	
MATERIALES	3,193,967.20	1,574,843.12		
PRESTACIONES	2,999,186.02	2,898,307.11		
SERVICIOS PROFESIONALES	216,145.38	13,800.00		
BENEFICIARIOS (CONVENIO SINDICAL)		61,101.71		
FINIQUITOS		7,251,717.57		
GASTOS FUNERARIOS	-5,304.38			
PRESTAMOS REMODELACIONES DE VIVIENDA				
EMPLEADOS		29,674.49		
CONTRATISTAS	4,171,789.04	4,103,981.14		554,215.92
PENSION ALIMENTICIA				
DEVOLUCIONES		283,823.80		632,073.08
DERECHO DE CONSTRUCCION DE DRENAJE				6,151,082.00
ACREEDORES VARIOS				2,709.89
SUMAS:	\$ 155,316,744.14	\$ 153,634,097.60	\$ 198,175,589.89	\$ 7,340,080.89



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias: se registró el rezago por la cobranza por servicios de agua potable y drenaje.
Contables: Se utilizó la cuenta de resultados de Ejercicios anteriores que fue autorizado en la Tercera Sesión Extraordinaria del Consejo Directivo del día 28 de septiembre de 2017
Valores
Emisión de obligaciones
Avales y Garantías
Juicios Por concepto de demandas laborales se tiene un importe aproximado por las autoridades pertinentes de \$ 23'377,049.48 (Veintitres Millones Trescientos Setenta y Siete Mil Cuarenta y Nueve Pesos 48/100 M.N.)
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
Bienes en concesión y en comodato
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos. Se realizarán los registros necesarios para el cierre presupuestal del ejercicio 2017.
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 hidraulica, por tal razón el presupuesto ejercido es menor en el Capítulo 5000.


 YURIDIA MARGARITA SOTO ZAMORANO
 COMISARIO




 RODOLFO MARTÍNEZ MUÑOZ
 DIRECTOR GENERAL




 ANALILIA GARCÉS FLORES
 ENCARGADA DIR. 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, Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, 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 realizó 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 por ingresos de gestión fue menor a lo presupuestado en un 18.24%

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) 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 (14) Se realizó la evaluación crediticia por HR RATINGS DE MEXICO, S.A. DE C.V. HR BBB +

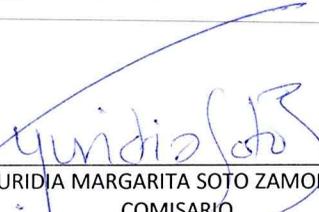
Proceso de Mejora (15) Se implementó el sistema comercial ATL para mejorar la atención y servicio de los usuarios.

Información por Segmentos (16)

Eventos Posteriores al Cierre (17) Se recibieron el día 5 de enero de 2018: \$15'790,813.00 de recursos PRODDER 2017 y \$10'252,299.00 de recursos PROSANEAR 2017, los cuales se tuvieron que haberse recibido en el ejercicio 2017.

Partes Relacionadas (18)

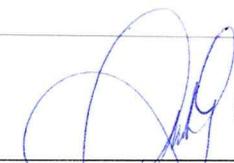
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)


 YURIDIA MARGARITA SOTO ZAMORANO
 COMISARIO




 RODOLFO MARTÍNEZ MUÑOZ
 DIRECTOR GENERAL




 ANALILIA GARCÉS FLORES
 ENCARGADA DIR. ADMÓN., FINANZAS Y
 COMERCIALIZACIÓN

