

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) Se realizaron depósitos por la cantidad de \$ 358,503.16 (Trescientos Cincuenta y Ocho Mil Quinientos Tres Pesos 16/100 M.M.), dicho depósito, es con la finalidad de llevar acabo la cancelación de los fondos fijos que tenían a su cargo funcionarios de este Organismo Descentralizado durante este ejercicio.

Se hizo el depósito del cheque de caja por la cantidad de \$18'800,000.00 (Dieciocho Millones Ochocientos Mil Pesos 00/100 M.N.)

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; en vista se mantuvo un saldo de \$ 25,498.07 (Veinticinco Mil Cuatrocientos Noventa y Ocho Pesos 07/100)

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 el tipo de bienes. El estado que guardan los bienes muebles en términos generales van 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 recaudó un 12.97% de los ingresos de gestión presupuestados para el mes de Diciembre de 2018.

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)



COMISARIO
ALONSO ADRIAN JUÁREZ JIMÉNEZ



DIRECTOR GENERAL
JONÁS NEPHTALÍ SANDOVAL OROZCO



OFICIAL MAYOR
JOAQUÍN ALVARADO ÁNGELES





OPDM
Organismo Público de Desarrollo Municipal
del Ayuntamiento de Tlalnepantla
2011-2012

ODAS DE TLALNEPANTLA 2092

Del 01 de Diciembre al 31 de Diciembre de 2018

ANEXO

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

15. Efectivo y Equivalentes

NOMBRE	Saldo Inicial	Saldo Final
Efectivo en Bancos - Tesorería	25,913,216.75	41,700,271.69
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	51,846.22	25,498.07
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de tercero y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	25,965,062.97	41,725,769.76
Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios	-16,704,778.30	-15,018,359.60
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	87,673,511.34	89,359,930.04
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación	104,378,289.64	104,378,289.64
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		



OPDM
Organismo Público de Desarrollo Municipal
Tlalnepantla, México

ODAS DE TLALNEPANTLA 2092

Del 01 de Diciembre al 31 de Diciembre 2018

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	113,665,159.99	\$ 151,671,495.82	137,875,733.15	
MATERIALES	425,916.97			
PRESTACIONES	-1,243,490.73			
SERVICIOS PROFESIONALES	69,600.00			
BENEFICIARIOS (CONVENIO SINDICAL)	259,405.40			
FINIQUITOS	58,514.70	1,080,027.09	468,367.19	
GASTOS FUNERARIOS	46,813.50			
PRESTAMOS REMODELACIONES DE VIVIENDA				
EMPLEADOS		9,896.69	2,420.62	
CONTRATISTAS	245,973.06			
PENSION ALIMENTICIA	14,970.01		5,838.36	1,207.08
DEVOLUCIONES			279,845.97	632,073.08
DERECHO DE CONSTRUCCION DE DRENAJE				
ACREEDORES VARIOS				2,709.89
SUMAS:	\$ 113,542,862.90	\$ 152,761,419.60	\$ 138,632,205.29	\$ 635,990.05



ODAS DE TLALNEPANTLA 2092
Notas a los Estados Financieros
Del 01 de Diciembre al 31 de Diciembre de 2018

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 \$16'715,483.88 (Dieciséis Millones Setecientos Quince Mil Cuatrocientos Ochenta y Tres Pesos 88/100 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. Las transferencias presupuestarias que afectan de un capítulo a otro se realizan a través de dictámenes de reconducción, los cuales se anexan en el Disco 2

Cuentas de Egresos. Se implementaron las medidas necesarias para mantener un adecuado equilibrio presupuestal en los capítulos que integran el presupuesto de este Organismo, lo cual generó un SUPERAVIT PRESUPUESTARIO, así mismo se realizó registro de corrección en la cuenta de ADEFAS por un monto de \$ 885,021.06 (Ochocientos Ochenta y Cinco Mil Veintiún Pesos 06/100 M.N.).

Las transferencias presupuestarias que afectan de un capítulo a otro se realizan a través de dictámenes de reconducción, los cuales se anexan en el Disco 2


COMISARIO
ALONSO ADRIAN JUÁREZ JIMÉNEZ




DIRECTOR GENERAL
JONÁS NEPHTALÍ SANDOVAL OROZCO




OFICIAL MAYOR
JOAQUÍN ALVARADO ÁNGELES



C) 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 Orgánica 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, Ley de Disciplina Financiera.

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 saldo.

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 de ingresos de gestión fue menor a lo presupuestado en un 12.97%.

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 acal las depuraciones correspondientes.

Calificaciones Otorgadas (14) Se realizó la evaluación crediticia por HR RATINGS DE MEXICO, S.A. DE C.V. HR A-

Proceso de Mejora (15) Se siguen implementando estrategias con el fin de mejorar la atención y servicio a los usuarios.

Información por Segmentos (16)

Eventos Posteriores al Cierre (17)

Partes Relacionadas (18)

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE (19)



COMISARIO
ALONSO ADRIAN JUÁREZ JIMÉNEZ




DIRECTOR GENERAL
JONÁS NEPHTALÍ SANDOVAL OROZCO




OFICIAL MAYOR
JOAQUÍN ALVARADO ÁNGELES

