



ODAS DE TLALNEPANTLA 2092  
Notas a los Estados Financieros  
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2019



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

**Efectivo y Equivalentes** Se observa un decremento en saldos de \$ 10'465,106.03, derivado de que la recaudación no corresponde a mes de vencimiento

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir** Por concepto de Rezago se tienen \$764'127,835.48 registrados en cuentas de orden por ser procesos que requieren del pago de

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo** No aplica

**Inversiones Financieras** El saldo de \$ 25,850.11 (Veinticinco mil ochocientos cincuenta pesos 11/100 M.N.) en una cuenta de inversión en Banco Santander se mantiene igual, no se incremento esta inversión

**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 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** Con motivo del cambio de administración, 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 ni no circulante

**Pasivo** Para el mes de marzo se tiene en el pasivo circulante un total de \$577'493,061.39 (Cuatrocientos setenta y siete millones cuatrocientos noventa y tres mil sesenta y un pesos 39/100) por adeudos historicos con CONAGUA y CAEM rubro mas significativo.

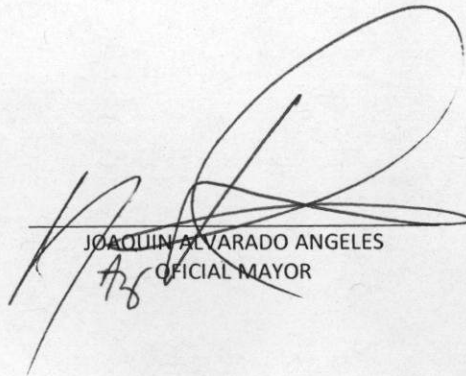
II. Notas al Estado de Actividades

**Ingresos de Gestión** En este mes se recaudaron \$56'178,887.65 de 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 \$46'555,214.67 (Cuarenta y seis millones quinientos cincuenta y cinco mil doscientos catorce pesos 67/100), lo que representa un 86% del gasto total, mismo que para el mes de febrero ascendió a \$ 53'839,565.57 (Cincuenta y tres millones ochocientos treinta y nueve mil quinientos sesenta y cinco pesos

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública Se observa una disminución del desahorro por \$51'883,819.79 (Cincuenta y un millones ochocientos treinta y nueve mil ochocientos diecinueve pesos

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo Se observa los siguientes datos en el estado: Efectivo y equivalentes \$ 77'229,086.03 (Setenta y siete millones doscientos veintinueve mil ochenta y seis pesos 02/100 m.n.) y de la cuena de inversiones temporales por un importe de \$25,850.11 (Veinti cinco mil ochocientos cincuenta pesos 11/100 m.n.)

  
JOAQUÍN ALVARADO ANGELES  
OFICIAL MAYOR





ODAS DE TLALNEPANTLA 2092  
Notas a los Estados Financieros  
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2019



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 \$28'594,803.00 (Veinti ocho millones quinientos noventa y cuatro mil ochocientos tres pesos 00/100 mM.N.) de los cuales, a la presentación de este informe no se ha determinado embargo del organismo

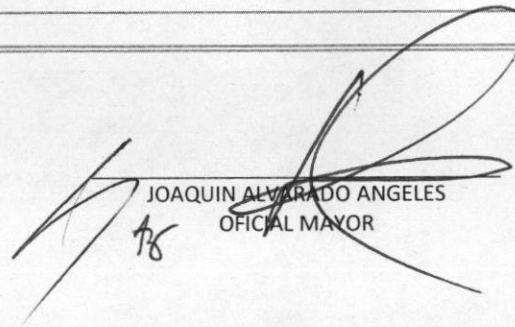
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares No se tienen contratos

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

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos. En el mes de Febrero la recaudación ascendió a \$56'197,351.08

Cuentas de Egresos. Se implementaron las medidas necesarias para mantener un adecuado equilibrio presupuestal en los capítulos que integran el presupuesto de este Organismo

  
JOAQUIN ALVARADO ANGELES  
OFICIAL MAYOR





ODAS DE TLALNEPANTLA 2092  
Notas a los Estados Financieros  
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2019



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 economicas 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 2019, las principales contribuciones a que se esta 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 Organica 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 demas aplicables.

**Políticas de Contabilidad Significativas** Se realizan en apego al Manual Único de Contabilidad Gubernamental, Código Financiero del Estado de México y Municipios, a los Lineamientos para la entrega del informe mensual Municipal 2019 y demas ordenamientos aplicables

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

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

**Reporte de la Recaudación** La recaudación de ingresos de gestión fue menor a lo presupuestado en un 22.00%, el ingreso obtenido en el mes de marzo corresponde a Ingresos Propios.

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

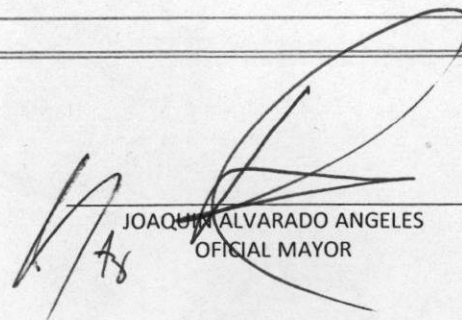
**Calificaciones Otorgadas** Para el mes de marzo no se tienen calificación crediticia alguna.

**Proceso de Mejora** Derivado del cambio de administración, se estaban conformando los procesos de mejora a implementar

**Información por Segmentos** No aplica

**Eventos Posteriores al Cierre** No aplica

**Partes Relacionadas** No aplica

  
JOAQUÍN ALVARADO ANGELES  
OFICIAL MAYOR

