



ODAS DE TLALNEPANTLA 2092
Notas a los Estados Financieros
 Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2019



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes En el mes de junio la recaudación de ingresos se incrementa porque el cobro de los servicios de agua es bimestral en relacion al mes anterior del 32.25%

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir Por concepto de Rezago se tienen \$751'176,222.11 registrados en cuentas de orden por ser procesos que requieren del pago de los contribuyentes.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo No aplica

Inversiones Financieras El saldo de esta cuenta es de \$ 14,115,176 (Catorce millones ciento quince mil ciento setenta y seis pesos 00/100 M.N.)

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 junio se tiene en el pasivo circulante un total de \$596'551,510.90 (Quinientos noventa y seis millones quinientos cincuenta y un mil quinientos diez pesos 90/100 m.n.) por adeudos historicos con CONAGUA y CAEM rubro mas significativo.

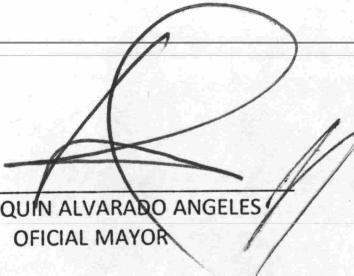
II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión En este mes se recaudaron \$105,664,428.55 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 \$75'528,321 (Setenta y cinco millones quinientos veintiocho mil trescientos veintinueve pesos 00/100), lo que representa un 83.44% del gasto total, mismo que para el mes de abril ascendió a \$ 90'511,603.44 (noventa millones quinientos once mil seiscientos tres pesos 44/100 m.n.)

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública Se puede observar que los saldos siguen sin apliación de partidas al patrimonio del organismo hasta el 30 de junio de 2019

IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo Los principales movimientos en este estado son los relacionados con el registro mensual de las depreciaciones y las salidas del almacén para uso de los bienes


 C.P. JOAQUÍN ALVARADO ANGELES
 OFICIAL MAYOR





ODAS DE TLALNEPANTLA 2092
Notas a los Estados Financieros
Del 01 de Enero al 30 de Junio 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 \$27'954,344.27 (vientisiete millones novecientos cincuenta y cuatro mil trescientos cuarenta y cuatro pesos 27/100M.N.) de los cuales, a la presentación de este informe no se ha determinado embargo del organismo

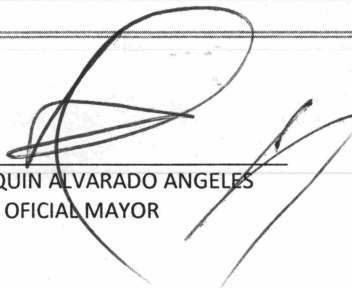
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares No se tienen contratos

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

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos. En el mes de Junio la recaudación ascendió a \$105,664,428.55

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


C.P. JOAQUIN ALVARADO ANGELES
OFICIAL MAYOR





ODAS DE TLALNEPANTLA 2092
Notas a los Estados Financieros
Del 01 de Enero al 30 de junio 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 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 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 en el mes de junio ascendio a la cantidad de \$105,586,545.35

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.

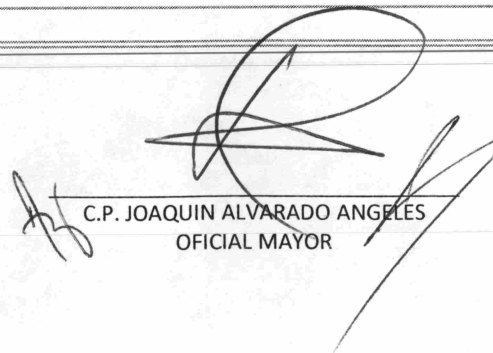
Calificaciones Otorgadas Para el mes de junio no se tienen calificación crediticia alguna.

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


C.P. JOAQUIN ALVARADO ANGELES
OFICIAL MAYOR

