



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



**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes** En el mes de septiembre este rubro se ve disminuido en un 60.12% en relacion al mes anterior, debido a que no es mes de vencimiento

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir** Por concepto de Rezago se tienen \$785'772,069.76 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 \$ 40'789,250.53 ( Cuarenta millones setecientos ochenta y nueve mil doscientos cincuenta pesos 53/100 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 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 agosto se tiene en el pasivo circulante un total de \$596'458,404.93 (Quinientos noventa y seis millones cuatrocientos cincuenta y ocho mil cuatrocientos cuatro pesos 93/100 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 \$32'109,593.39 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 \$66'341,196.16 (Sesenta y seis millones trescientos cuarenta y un mil ciento noventa y seis pesos 16/100), lo que representa un 86.58% del gasto total, mismo que para el mes de septiembre ascendió a \$ 76'627,377.16 ( setenta y seis millones seiscientos veintisiete mil trescientos setenta y siete pesos

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública** Se puede observar que los saldos siguen sin aplicacion de partidas al patrimonio del organismo hasta el 30 de septiembre 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. JOAQUIN ALVARADO ANGELES  
 OFICIAL MAYOR





ODAS DE TLALNEPANTLA 2092  
Notas a los Estados Financieros  
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre 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 \$27'566,716.67 (vintisiete millones quinientos sesenta y seis mil setecientos diecises pesos 67/100M.N.) de los cuales, a la presentación de este informe no se ha determinado embargo del organismo

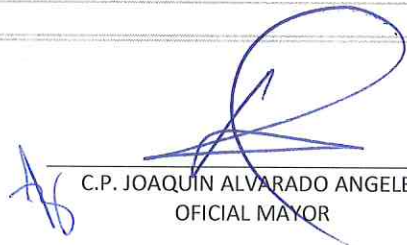
**Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares** No se tienen contratos

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

**Presupuestarias:**

**Cuentas de Ingresos.** En el mes de Septiembre la recaudación ascendió a \$ 32'109,593.39

**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 Septiembre 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 en el mes de agosto ascendió a la cantidad de \$32'109,593.39

**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 septiembre 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

*A*

C.P. JOAQUIN ALVARADO ANGELES  
 OFICIAL MAYOR

