



Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2) DESCENTRALIZADO, ODAS TLALNEPANTLA, 2092

2.1 Notas de Desglose (3)

Del 01 al 31 de marzo de 2022(4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5): en la Cuenta 1111 Efectivo caja en este mes tuvo movimientos por la cantidad de \$5,000.00 por asignación de fondo fijo a la Subdirección de Operación Hidráulica, asimismo se requiere la depuración de saldos anteriores por cancelación de fondos fijos. Se anexa desglose.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6). En este mes se registró la cantidad de \$255,567.00 por devolución de cheque por pago de finiquito (El banco no lo aceptó por la Ley de Antilavado de dinero), y uno por pago de derechos de agua, depositado directamente por el usuario en cuenta bancaria del organismo. y en proveedores no tiene movimiento. La cuenta 1129 Otros derechos a recibir, al final del ejercicio fiscal presenta saldo negativo por lo que en la depuración de saldos que en este año se presente para autorización del Consejo Directivo será incluida.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7): La cuenta 1151-1-1 Almacenes presenta un saldo por la cantidad de \$38,416,520.21, la cual será depurada en conjunto con el inventario semestral de bienes muebles y en su caso, de existir movimientos de corrección, se presentará para autorización ante el Consejo Directivo. Para este mes continúa sin movimiento.

Inversiones Financieras (8): Para este mes no se destinó recursos para inversiones

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9): En este mes de marzo se adquirió do carros taque, equipo de cómputo, bombas para pozos, al amparo del progra prodder 2021. La cantidad invertida asciende a \$13,208,965.56.

Estimaciones y Deterioros (10): Al término de este mes no se presenta movimiento alguno.

Otros Activos (11): La cuenta 1279 Presenta un saldo por la cantidad de \$1,829,817.53, la cual será depurada en este año, para en su caso, solicitar ante el Consejo Directivo su autorización de amortización o cancelación, para este mes de febrero continúa sin movimiento.

PASIVO (12)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13): Por las actividades normales del Organismo

Gastos y Otras Pérdidas (14): Movimientos de la depreciación mensual, los porcentajes de depreciación son los autorizados en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México 2022, Vehículos 10%, Equipo de Cómputo 20%, Mobiliario y Equipo de Oficina 3%, edificios 2%, Maquinaria 10%, Otros 10%, anual.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15): Sin movimientos relevantes, sólo operación normal

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16): Origen por las contribuciones normales recaudándose la cantidad de \$227,155,390.30, en la aplicación en el capítulo 1000 Servicios Personales se aplicó la cantidad de \$85,207,389.14, en el capítulo 2000 Materiales y Suministros se aplica la cantidad de \$8,792,076.11, Servicios Generales, capítulo 3000 se aplica la cantidad de \$84,748,144.78, en el capítulo 4000 por el Subsidio Fiscal por el otorgamiento de los beneficios fiscales del pago anual y condonación de recargos y multas se ejerció la cantidad de \$19,940,612.78; último mes de los beneficios fiscales pro pronto pago y condonación de multas y recargos.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17), Coincidentes en el ingreso. En el Egreso se "corrió" un ajuste por la cantidad de \$761,221.34

Director de Administración, Finanzas y
Comercialización

Mtro. Mauricio Ruiz Hernández





TLALNEPANTLA, ODAS 2092

mar-22

		Saldo anterior	Saldo actual	Variación	Observaciones
					Apertura del fondo para morrala de las recaudadoras Riva Palacio y San Juan, por \$60,000.00 cada uno, se abrieron fondos fijos para la Dirección General, la Dirección de Construcción y Operación Hidráulica, Subdirección de Finanzas y en este mes para la Subdirección de operación Hidráulica. Existen saldos anteriores a 2022 que están considerados en la depuración del presente año
1111-2	Fondo fijo de caja	227,515.23	232,515.23	5,000.00	
1112-1	Bancos				
	Cuenta 0480546542 Bancomer	326,126.27	326,126.27	0.00	Cuenta intervenida por juicio laboral
	Cuenta 004545721 Bancomer	206.52	206.52	0.00	Cuenta intervenida por juicio laboral
	Cuenta 062420732-0 Banorte	4,567,039.92	5,278,373.94	711,334.02	Cuenta concentradora de recaudación
	Cuenta 4685-59608 Banamex	1,362,133.45	579,807.45	-782,326.00	Cuenta concentradora de recaudación
	Cuenta 1036-16258 Scotia Bank	856,376.40	370,211.36	-486,165.04	Cuenta concentradora de recaudación
					Cuenta para manejo de recursos federales de CONAGUA, para cancelación por cumplimiento del objetivo, bloqueada por juicio laboral
	Cuenta 7004-1802764 Banamex APAZU	47.54	47.54	0.00	por juicio laboral
	Cuenta 65-503936828 Santander	13,749,445.08	12,653,086.29	-1,096,358.79	Cuenta concentradora de recaudación
	Cuenta 65-50450305-6 Santander	134,627.71	41,803.71	-92,824.00	Cuenta concentradora de recaudación
	Cuenta 0103682315 Bancomer	318,497.81	318,497.81	0.00	Cuenta intervenida por juicio laboral
	Cuenta 044212207 Banorte	-3,202,465.10	-6,449,641.95	-3,247,176.85	Cuenta para pago de nómina
	Cuenta 0107062923 Bancomer	175,371.34	175,371.34	0.00	Cuenta intervenida por juicio laboral
	Cuenta 0109161287 Bancomer	-7,769,470.44	-9,190,376.69	-1,420,906.25	Cuenta concentradora de recaudación
	Cuenta 0109132783 Bancomer	2,459,176.95	5,135,067.53	2,675,890.58	Cuenta concentradora de recaudación y gasto
	Cuenta 0110789909 Bancomer	-656,999.64	-577,893.08	79,106.56	Cuenta concentradora de recaudación y gasto
					Cuenta cancelada con registro en saldo negativo del año 2021
	Cuenta 243549460201 Banjio	-6,633,689.17	-6,633,689.17	0.00	2021
	Cuenta 0172013068892 Azteca	1,921,188.36	101,614.78	-1,819,573.58	Cuenta concentradora de recaudación
	Cuenta 01720132778736 Azteca	-72,778.48	-72,778.48	0.00	Cuenta cancelada
	Cuenta 01720142990080 Azteca	-544.98	-544.98	0.00	Cuenta cancelada
					Cuenta para manejo de recursos federales de CONAGUA, para cancelación, no se autorizó programa anual 2021
	Cuenta 6550868496 Santander	0.00	0.00	0.00	Cuenta para manejo de recursos federales de CONAGUA, Prodder 2021
	Cuenta 117936214 Bancomer	32,727,417.76	2,884,042.56	-29,843,375.20	Prodder 2021
	Cuenta 118131473 Bancomer	36,681,870.45	18,094,668.27	-18,587,202.18	Cuenta para pago de nómina y gasto
	Cuenta 118282269	25,000,000.00	28,039,500.00	3,039,500.00	Cuenta para pago de nómina
	Cuenta 118282242 Bancomer	0.00	-941,664.85	-941,664.85	
	Cuenta 1177242020 Banorte	0.00	0.50	0.50	
	Cuenta 1176468896 Banorte	0.00	2,786,418.18	2,786,418.18	
		101,943,577.75	52,918,254.85	-49,025,322.90	



mar-22

Derechos a recibir	Saldo anterior	Saldo actual	Variación	Observaciones
Derechos a recibir global	14,383,948.20	25,889,562.84	11,505,614.64	
1121-32 inversiones Banbajío	6,630,748.20	6,630,748.20		Cuenta cancelada en el año 2021, no se actualizó el registro, propuesta en la depuración de saldos para presentar en este año para la autorización del Consejo Directivo
Deudores diversos	1,191,203.09	1,446,032.62	254,829.53	
Crédito al Salario	715,295.43			
Miguel Ángel Gutierrez Herrera	642,814.00			Saldo que proviene del año 2013, accesorios fiscales por pago extemporaneo del IVA del mes de septiembre de 2012
Daniel Delgado Barajas	500.00			Saldo que proviene de la administración 2015-2018 para depuración de saldos a presentar en este año para la autorización del Consejo Directivo
David Díaz Esquinca	17,000.00			Saldo que proviene de la administración 2019-2021 para depuración de saldos a presentar en este año para la autorización del Consejo Directivo
Marco Antonio Acosta Guerrero	15,238.92			Saldo que proviene de la administración 2019-2021 para depuración de saldos a presentar en este año para la autorización del Consejo Directivo
Moises Octavio Limón Ortega	5,000.00			Saldo que proviene de la administración 2019-2021 para depuración de saldos a presentar en este año para la autorización del Consejo Directivo
Oscar Rodrigo Ávalos Aguirre	6,800.00			Saldo que proviene de la administración 2019-2021 para depuración de saldos a presentar en este año para la autorización del Consejo Directivo
Agustin Samuel García Villegas	13,526.46			Saldo que proviene de la administración 2019-2021 para depuración de saldos a presentar en este año para la autorización del Consejo Directivo
Daniela Sinai Apolinar Moreno	1,500.00			Saldo que proviene de la administración 2019-2021 para depuración de saldos a presentar en este año para la autorización del Consejo Directivo
Sergio Escamilla Peralta	2,805.19			
Rodolfo Reyes Martínez	10,000.00			
Jesus Daniel Delgado Torres	-2,124.04			Gasto a comprobar año 2022
Juan Carlos Ávila Carrillo	2,000.00			Saldo año 2022
Proveedores	14,581.13			
1123-3-1-6 Felisa Gonzalez Martínez (Finiquito)		250,000.00		Por intercambiar
1123-3-1-7 Devolución de cheques Inmobiliaria Bustos	0.00	132,796.00	132,796.00	Por recuperar del presente mes
1123-3-1-8 Cheques devueltos	0.00	29,391.00		
1123-5-3 Deudores diversos	304,706.53	304,206.53	-500.00	El importe corresponde al otorgamiento de créditos para remodelación de vivienda, según convenio sindical, para depuración de saldos a presentar en este año para la autorización del Consejo Directivo. El movimiento del mes corresponde a adeudos de cajas



Integración de la cuenta de Bienes Muebles. Marzo 2022

1241 Mobiliario y Equipo de Administración		20,169,535.39
1241-3 Equipo contra incendio	9,360.00	
1241-4 Equipo de cómputo y accesorios	12,365,989.38	
1241-5 Equipo de Ingeniería	420,431.48	
1241-6 Mobiliario y Equipo de Oficina	7,373,754.55	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		106,826,363.95
1244-2-1-1 Vehículos	42,552,880.20	
1244-2-1-3 Equipo Vector Unidad Hidroneumatica}	57,773,262.10	
1244-2-1-4 Remolque cama baja cuatro toneladas	217,241.38	
1244-2-1-5 Equipo de sistemas de video nspeccion esd van	5,600,000.00	
1244-3 Motocicletas	682,980.27	
1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas		137,879,809.30
1246-2-1 Maquinaria y Equipo	30,757.80	
1246-3 Maquinaria y Equipo de Construcción	460,493.30	
1246-4 Maquinaria y Equipo Diverso	134,003,348.42	
1246-6 Equipo de Radio y Comunicación	3,385,208.78	
1249 Otros Bienes Capitalizables para Fomento		490,000.00
1249-3-1-1- Otros Bienes Capitalizables	490,000.00	



Integración de la cuenta de Depreciación Acumulada. Marzo 2022

Integración de la cuenta de Depreciación Acumulada		
1261 Depreciación acumulada de Bienes Inmuebles		6,066,405.74
1261-1-1 Depreciación de Edificios Administrativos 2016	5,944,280.10	
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		169,290,378.32
1263-1-1 Depreciación Acumulada de Bienes Equipo de Radio Comunicación		
1263-1-1-1- Equipo de radio comunicación	1,946,062.83	
1263-1-1-2 Equipo de Cómputo y Accesorios	15,459,810.66	
1263-1-1-3 Maquinaria y Equipo Diverso	86,332,998.52	
1263-1-1-4 Mobiliario y Equipo de Oficina	1,488,588.82	
1263-1-1-4 Vehículos y equipo de Transporte Terrestre	63,629,560.05	
1263-1-1-7 Equipo de Ingeniería	285,854.32	
1263-1-1-8 Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	22,300.55	
1263-1-1-9 Instrumentos y Aparatos Especializados	8,786.00	
1263-1-1-10 Otros Bienes Capitalizables para fomento	118,416.57	



Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2), DESCENTRALIZADO, ODAS TLALNEPANTLA, 2092

2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)

Del 01 al 31 de marzo de 2022 (4)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores: El Organismo Operador de Agua no ha emitido ni ha adquirido valores.

Emisión de Obligaciones: El Organismo de Agua no ha emitido obligaciones.

Avales y Garantías: El Organismo de agua no otorga ni ha solicitado avales y garantías toda vez que no ha contratado créditos con entidades financieras. En el caso del convenio de adhesión a la disminución de adeudos históricos hasta el mes de diciembre de 2013, suscrito con la Comisión Nacional del agua el día 15 de julio de 2014. El Municipio de Tlalnepantla de Baz, acepta la afectación del FORTAMUNDF por adeudos de agua causados por el ODAS a partir del mes de enero de 2014.

Juicios: A la fecha se mantienen 105 juicios laborales con un importe preliminar de \$149,059,808.26 .

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: A la fecha el Organismo no ha contratado proyectos de inversión.

Bienes en Concesión y en Comodato: A la fecha el ODAS no ha recibido ni otorgado bienes en concesión o comodato.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: En la cuenta de contribuciones de mejora de un presupuesto programado del mes por la cantidad de \$95,820.90 se recaudó la cantidad de \$187,026.90 En derechos de un presupuesto la cantidad de \$64,447,262.74 y se recaudó la cantidad de \$54,164,310.32. En el rubro de accesorios de derechos de un presupuesto programado por la cantidad de \$2,829,014.48 se recaudó la cantidad de \$23,286,304.53. En el rubro de Aprovechamientos de un presupuesto programado por la cantidad de \$180,650.67 se recaudó la cantidad de \$441,198.83

Cuentas de Egresos: En el capítulo 1000 servicios personales de un presupuesto programado en el mes por la cantidad de \$17,457,734.57 se ejerció la cantidad de \$16,325,245.57, en el capítulo 2000 Materiales y Suministros de un presupuesto programado por la cantidad de \$6,690,875.56 se ejerció la cantidad de \$5,769,329.36 siendo el gasto más relevante en combustibles, lubricantes y Aditivos. En el capítulo 3000 Servicios Generales de un presupuesto programado por la cantidad de \$33,930,694.76 se ejerció la cantidad de \$50,252,813.48 (se realizó un traspaso presupuestario, el mayor gasto ejercido fué en la partida 3131 servicio de agua. En el capítulo 4000 por concepto de subsidio fiscal de un presupuesto programado por la cantidad de \$5,592,044.39 se ejerció la cantidad de \$4,744,253.92. En el capítulo 5000 de un presupuesto programado por la cantidad de \$195,189.74 se ejerció la cantidad de \$35,678,340.00. En el capítulo 6000 partida 6139 de un presupuesto por la cantidad de \$4,437,592.27 se ejerció la cantidad de \$1,000,00.00, no se ha ejercido obra pública por contrato.

Director de Administración, Finanzas y
Comercialización

Mtro. Mauricio Ruiz Fernández





Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2) DESCENTRALIZADO, ODAS TLALNEPANTLA, 2092

2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)

Del 01 al 31 de marzo de 2022 (4)

Introducción (5)

Panorama Económico (6): El Municipio de Tlalnepantla de Baz se ubica al norte de la Ciudad de México. El territorio, para su administración se encuentra dividido en dos zonas: La zona oriente y la zona poniente. Sus coordenadas geográficas son 19 grados, 30 minutos y 35 segundos de latitud norte y 99 grados, 15 minutos de longitud oeste. Posee una extensión territorial de 83.74 km², en éste se ubican 19 pueblos, 96 colonias, 71 fraccionamientos habitacionales, 63 unidades habitacionales y 16 fraccionamientos industriales. El principal ingreso proviene del sector comercio, ocio, salud, educación ubicándose en aproximadamente 146 mil millones de pesos. El sector industrial se ubica en el segundo lugar de la actividad económica. El sector primario como agricultura, ganadería y otros es casi nulo. (Fuente: Plan de Desarrollo Municipal 2022-2024).

Autorización e Historia (7): A través del decreto número 40 publicado en el Periódico Oficial "Gaceta de Gobierno" de fecha 18 de octubre de 1991 fué creado el Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Tlalnepantla, México.

Organización y Objeto Social (8): Organizar y tomar a su cargo, la administración, funcionamiento, conservación y operación de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento dentro de los límites de la circunscripción territorial del municipio y para su debido cumplimiento se le dotó de personalidad jurídica, patrimonio propio, autonomía técnica y administrativa en el manejo de sus recursos. Su objeto social consiste en operar, conservar y administrar los sistemas de agua potable, alcantarillado y saneamiento a los habitantes del Municipio de Tlalnepantla.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9): Los Estados Financieros muestran los hechos con incidencia económica-financiera que realiza el ente durante un período determinado y son necesarios para mostrar los resultados del ejercicio presupuestal, así como la situación patrimonial de los mismos, aplicando en todo momento la estructura, oportunidad y periodicidad que los diversos ordenamientos jurídicos y administrativos indiquen. Los Estados Financieros que de conformidad a la Ley General de Contabilidad se emiten son: Estado de Situación Financiera, Estado de actividades para entidades con fines no lucrativos, Estado de Resultados para Entidades con fines no lucrativos, Estado de Variación en la Hacienda Pública, Estado de Cambios en la Situación Financiera, Estado de Flujos de Efectivo, Estado Analítico del activo, Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, Informe sobre Pasivos Contingentes y Notas a los Estados Financieros, tanto en forma trimestral como en la presentación de la Cuenta Pública. Los estados e informes presupuestarios que establece la Ley estarán conformados por el Estado Analítico de Ingresos, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos: Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto). Clasificación Económica, Clasificación Administrativa, Clasificación Funcional (Finalidad y Función).

Políticas de Contabilidad Significativas (10): Los excedentes monetarios se invierten en inversiones de renta fija. Asimismo aplica los once postulados básicos de contabilidad gubernamental.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11): El Organismo realiza sus transacciones sólo en peso mexicano. No ha contratado coberturas cambiarias.

Reporte Analítico del Activo (12) Al mes de marzo en el activo circulante en el efectivo se tiene una variación positiva de \$33,850,635.75, acumulado, en Derechos a recibir en bienes o servicios \$5,412,202.90 por lo que compete al rubro de almacenes no tiene variación en el período sin embargo se requiere realizar el inventario físico contable para la depuración de la cuenta.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13): El ODAS TLALNEPANTLA no mantiene fideicomisos ni mandatos

Reporte de la Recaudación (14): a la fecha todos los ingresos que percibe el organismo son propios de su actividad. Para este mes, de un presupuesto programado, en forma global, por la cantidad de \$100,044,252.26 se recaudó la cantidad de \$102,308,270.29

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15): El Reporte de la deuda y otros pasivos el cual presenta un saldo global por la cantidad de \$497,428,384.67, una vez que se presentó la Cuenta Pública 2021 se detecta que los saldos con la Comisión Nacional del Agua y la Comisión del Agua del Estado de México no son coincidentes, por lo que su depuración será presentada ante el Consejo Directivo para la afectación de la cuenta contable 3221 Resultado de Ejercicios Anteriores en el transcurso de este ejercicio fiscal

Calificaciones Otorgadas (16): A esta fecha el Organismo no ha contratado los servicios de empresa calificadora.

Proceso de Mejora (17): A la fecha de presentación de los estados el organismo tiene como un objetivo certificar en ISO 9001:2015 el área de comercialización.

Información por Segmentos (18): No se tiene.

Eventos Posteriores al Cierre (19): No se presentan eventos relevantes que afecten las finanzas.

Partes Relacionadas (20): No se cuenta con partes relacionadas

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21): Del Director General, M.A.P. René Alfonso Rodríguez Yáñez, Director de Administración, Finanzas y Comercialización, Mtro. Mauricio Ruiz Fernández, Contralor Interno Lic. Edgar Pascoe Guzmán, y en su caso de la Mtra. Ivette Yadira Campos Padilla, en su calidad de Comisario

Director de Administración, Finanzas y
Comercialización

Mtro. Mauricio Ruiz Fernández

