



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

2.1 Notas de Desglose (3)

Del 01 al 30 de junio de 2022(4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5): en la Cuenta 1111 Efectivo caja en este mes no hay movimiento por concepto de fondos fijos. Se tiene programada la depuración de saldos en lo que resta del año.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6). La variación del mes por la cantidad neta de \$120,859,788.85 obedece a que es un mes alto de recaudación, según programa del presupuesto de ingresos. Se otorgó la tercera remesa del Préstamo para la Remodelación de Vivienda al personal sindicalizado en apego al Convenio Sindical Vigente. El resto de los deudores no tiene movimiento.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7): La cuenta 1151-1-1 Almacenes presenta un saldo por la cantidad de \$27,845,366.97, la cual se depuró en el mes de abril y contando con la autorización del Consejo Directivo se llevó a cabo la corrección de los registros contables con afectación a la cuenta 3221.-1 Resultado de Ejercicios Anteriores.

Inversiones Financieras (8): La cuenta del fondo de inversión en BBVA presentando un saldo al cierre del mes por la cantidad de \$34,999,851.76 incluyendo el registro de intereses ganados. Se tienen aperturadas dos cuentas para fondos de inversión y Bancomer y Una en Banorte.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9): En este mes de junio se realizó ajuste a los bienes muebles con motivo del Primer Inventario 2022, altas y bajas, debidamente autorizado por el Consejo Directivo.

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, pendiente de depuración.

PASIVO (12)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13): El Despacho que realiza el censo del padrón de usuarios continua con el desarrollo de las actividades. De la meta programada de recaudación, en general por la cantidad de \$97,550,056.79 se recaudó la cantidad de \$121,669,824.01, En el rezago de un programado por la cantidad de \$14,391,700.75 se recaudó la cantidad de \$21,447,517.65. A la fecha no se ha concluido la presentación del Programa Prodder 2022 ante la CONAGUA, por medio del cual se obtienen recursos para la ejecución de obras y acciones.

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 hasta junio la cantidad de \$513,280,485.25, corriéndose la baja en el cumplimiento de la meta de recaudación al semestre, con saldo a favor de \$10,393,865.00; en la aplicación en el capítulo 1000 Servicios Personales se ejerció la cantidad de \$23,916,208.29, se continua con el cumplimiento de las obligaciones en materia de haberes laborales, plasmadas en el Convenio Sindical Vigente 2022. en el capítulo 2000 Materiales y Suministros se aplica la cantidad de \$23,431,371.83; en Servicios Generales, capítulo 3000 se aplica la cantidad de \$182,766,494.59 siendo el gasto más representativo el pago del servicio de conducción a la CAEM, El Presupuesto Anual para este Capítulo ha sido agotado totalmente, presentando sobregiro. En el capítulo 4000 por el Subsidio Fiscal por el otorgamiento de los beneficios fiscales a los usuarios cumplidos y condonación de recargos y multas se ejerció la cantidad de \$51,620,238.16.

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 \$11,097,382.88 y por entradas de almacén la cantidad de \$499,147.90

**Director de Administración, Finanzas y
Comercialización**

Mtro. Mauricio Ruiz Fernández





TLALNEPANTLA, ODAS 2092

Junio de 2022

	Saldo anterior	Saldo actual	Variación	Observaciones
1111-2 Fondo fijo de caja	234,593.13	234,593.13		Existen saldos anteriores a 2022 que están considerados en la depuración del presente año
1112-1 Bancos				
Cuenta 0480546542 Bancomer	376,006.27	376,006.27		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	888,415.94	888,415.94		0.00 Cuenta concentradora de recaudación
Cuenta 4685-59608 Banamex	411,552.94	496,172.54		84,619.60 Cuenta concentradora de recaudación
Cuenta 1036-16259 Scotia Bank	-42,183.31	125,634.18		167,817.49 Cuenta concentradora de recaudación
				Cuenta para manejo de recursos federales de CONAGUA, para cancelación por cumplimiento del objetivo, bloqueada
Cuenta 7004-1802764 Banamex APAZU	47.54	47.54		0.00 por juicio laboral
Cuenta 65-503936828 Santander	8,096,517.06	7,886,225.83		-210,291.23 Cuenta concentradora de recaudación
Cuenta 65-50450305-6 Santander	203,560.78	87,153.35		-116,407.43 Cuenta concentradora de recaudación
Cuenta 0103682315 Bancomer	318,497.81	318,497.81		0.00 Cuenta intervenida por juicio laboral
Cuenta 044212207 Banorte	23,528.95	16,144.79		-7,384.16 Cuenta para pago de nómina.
Cuenta 0107062923 Bancomer	175,371.34	175,371.34		0.00 Cuenta intervenida por juicio laboral
Cuenta 0109161287 Bancomer	2,482,526.56	436,366.58		-2,046,159.98 Cuenta concentradora de recaudación
Cuenta 0109132783 Bancomer	552,093.74	1,112,311.60		560,217.86 Cuenta concentradora de recaudación y gasto
				Cuenta concentradora de recaudación y gasto, se corrigió el
Cuenta 0110789909 Bancomer	4,325.70	5,025.97		700.27 saldo contratío proveniente del año pasado.
Cuenta 243549460201 Banbajío	0.00	0.00		0.00
Cuenta 0172013068892 Azteca	285,461.87	169,786.27		-115,675.60 Cuenta concentradora de recaudación
Cuenta 01720132778736 Azteca	0.00	0.00		0.00 Cuenta cancelada
Cuenta 01720142990080 Azteca	0.00	0.00		0.00 Cuenta cancelada
				Cuenta para manejo de recursos federales de CONAGUA, para cancelación, no se autorizó programa anual 2021
Cuenta 65508686496 Santander	0.00	0.00		0.00 para cancelación, no se autorizó programa anual 2021
				Cuenta para manejo de recursos federales de CONAGUA, Prodder 2021
Cuenta 117936214 Bancomer	2,884,670.45	10,533,396.49		7,648,726.04
Cuenta 118131473 Bancomer	610,984.17	2,150,738.86		1,539,754.69 Cuenta para pago de nómina y gasto
Cuenta 118282269	628.93	5,407,290.75		5,406,661.82 Cuenta para pago de nómina
Cuenta 118282242 Bancomer	-1,551,964.47	14,204,041.48		15,756,005.95
Cuenta 65-509091316 Santander	9,304.00	9,304.00		0.00
Cuenta 1177242020 Banorte	0.50	0.50		0.00
Cuenta 1176468896 Banorte	337,424.63	96,217.60		-241,207.03
Cuenta 011887938 BBVA	0.00	-77,520.66		-77,520.66
Cuenta 0118858004 BBVA	0.00	0.00		0.00
Cuenta BBVA 0118764891 PROSANEAR 202	0.00	0.00		0.00
	16,066,977.92	44,416,835.55	28,349,857.63	
				Cuenta de inversión para fondeo de los gastos de diciembre de 2022
Cuenta Inversión BBVA 0118282269				
Contrato 2054189976	9,999,891.67	9,999,829.11		-62.56
Cuenta Inversión BBVA0118282269				
Contrato 1381307614	0.00	25,000,000.00	25,000,000.00	
	9,999,891.67	34,999,851.76		

Se mantiene la cuenta puente de Banorte de inversión con saldo de \$22.65



Integración de la cuenta de Bienes Muebles. Junio de 2022

1241 Mobiliario y Equipo de Administración		20,360,796.93	
1241-3 Equipo contra incendio	9,360.00		
1241-4 Equipo de cómputo y accesorios	12,008,061.82		
1241-4-1-4 Equipo de computo Prodder 2021	344,827.56		
1241-4-1-5 TV LED HISENSE 58AGR	13,100.00		
1241-4-1-6 Computadora ell All In one (2)	62,695.92		
1241-5 Equipo de Ingeniería	420,431.46		
			Por la toma del 1er. Inventario 2022 se reclasificaron bienes que son de bajo costo
1241-6 Mobiliario y Equipo de Oficina	7,199,812.45		
1241-6-1-6 Mesa Sala de juntas DG	120,000.00		
1241-6-1-7 Archivero 4 gavetas (4 piezas)	28,346.16		
1241-6-1-8 Escritorio Rojo (4 piezas)	52,246.16		
1241-6-1-9 Archivero 2 gavetas	73,453.86		
1241-6-1-10 Escritorio Ejecutivo	28,461.54		
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		106,826,363.95	
1244-2-1-1 Vehículos	42,552,880.20		
1244-2-1-3 Equipo Vactor 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 inspeccion esd van	5,600,000.00		
1244-3 Motocicletas	682,980.27		
1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas		143,425,844.63	
1246-2-1 Maquinaria y Equipo	30,757.80		
1246-3 Maquinaria y Equipo de Construcción	460,493.30		
			Por la toma del 1er. Inventario 2022 se reclasificaron bienes de bajo costo y se reconocieron otros bienes muebles, los cuales por el costo de adquisición se ubican en el supuesto de incorporación al activo
1246-4 Maquinaria y Equipo Diverso	139,687,328.55		
1246-6 Equipo de Radio y Comunicación	3,247,264.98		
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. Junio 2022

Integración de la cuenta de Depreciación Acumulada

1261 Depreciación acumulada de Bienes Inmuebles

6,432,842.66

1261-1-1 Depreciación de Edificios Administrativos 2016

6,432,842.66

Por la toma del 1er. Inventario 2022 se reclasificaron bienes de bajo costo y se reconocieron otros bienes muebles, los cuales por el costo de adquisición se ubican en el supuesto de incorporación al activo

1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles

154,518,874.44

1263-1-1 Depreciación Acumulada de Bienes Equipo de Radio Comunicación

1263-1-1-1- Equipo de radio comunicación

1,846,073.74

1263-1-1-2 Equipo de Cómputo y Accesorios

14,293,615.08

1263-1-1-3 Maquinaria y Equipo Diverso

79,231,863.03

1263-1-1-4 Mobiliario y Equipo de Oficina

1,357,875.98

1263-1-1-4 Vehículos y equipo de Transporte Terrestre

57,370,509.71

1263-1-1-7 Equipo de Ingeniería

258,110.33

1263-1-1-8 Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios

19,992.57

1263-1-1-9 Instrumentos y Aparatos Especializados y Depreciación

6,084.00

1263-1-1-10 Otros Bienes Capitalizables para fomento

134,750.00



Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2), DESCENTRALIZADO, ODAS TLALNEPANTLA, 2092
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)
Del 01 al 30 de junio 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 Operador de Agua de Tlalnepantla 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: Al cierre del periodo se tienen 113 juicios en proceso con un importe preliminar de \$154,815,208.99

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 por obras públicas de un presupuesto programado del mes por la cantidad de \$ 46,909.29 se recaudó la cantidad de \$156,055.93. En derechos de un presupuesto modificado por la cantidad de \$97,276,529.99 se recaudó la cantidad de \$121,138,888.55 corrigiéndose el déficit que se venía presentando en meses anteriores, el superávit asciende a la cantidad de \$9,270,011.38; el rezago sigue presentando una recaudación por encima de lo programado, en este mes de un programado por la cantidad de \$97,276,529.99 se recaudó la cantidad de \$121,138,888.55\$. En el rubro de accesorios de derechos de un presupuesto programado por la cantidad de \$0.00 se recaudó la cantidad de \$5,377,327.51. En el rubro de Aprovechamientos de un presupuesto programado por la cantidad de \$226,617.51 se recaudó la cantidad de \$374,879.533. Al cierre del mes aún no se ha activado el programa de devolución de derechos 2022 con la Comisión Nacional del Agua.

Cuentas de Egresos: En el capítulo 1000 servicios personales de un presupuesto programado en el mes por la cantidad de \$36,632,013.18 se ejerció la cantidad de \$46,089,515.46, lo ejercido obedece al cumplimiento del Convenio Sindical autorizado para el año 2022, así como al pago de pensiones y jubilaciones y de laudos laborales, en el capítulo 2000 Materiales y Suministros de un presupuesto programado por la cantidad de \$5,945,248.50 se ejerció la cantidad de \$8,085,335.78, los gastos más importantes son en materiales de construcción por la cantidad de \$2,378,493.55, y otros materiales y artículos para todo tipo de construcción por la cantidad de \$1,205,519.61 y en la partida 2611 Combustibles, Lubricantes y Aditivos, por la cantidad de \$4,935,935.03. En el capítulo 3000 Servicios Generales de un presupuesto programado por la cantidad de \$19,380,741.02 se ejerció la cantidad de \$31,850,077.32, en la partida 3111 Servicio de energía eléctrica se ejerció la cantidad de \$7,594,080.00, en la partida 3131 Servicio de Agua, por el pago del servicio de conducción a la CAEM se pago la cantidad de \$16,336,269.74 y en la partida 3451 Seguros y Fianzas la cantidad de \$1,421,015.30. En el capítulo 4000 por concepto de subsidio fiscal de un presupuesto programado por la cantidad de \$6,988,378.36 se ejerció la cantidad de \$19,007,818.38, en la partida 4392 devolución de Ingresos Indevidos se devolvió la cantidad de \$10,534,013.49 a la Comisión Nacional del Agua por no ejercicio de los recursos del Prodder 2021.. En el capítulo 5000 de un presupuesto modificado por la cantidad de \$1,000,000.00 se ejerció la cantidad de \$77,526.27. En el capítulo 6000, en la partida 6132 se ejerció la cantidad de \$8,609,599.20.

Director de Administración, Finanzas y
Comercialización


Mtro. Mauricio Ruiz Fernandez



Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2) DESCENTRALIZADO, ODAS TLALNEPANTLA, 2092
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Del 01 al 30 de junio 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). A la fecha aún se continúa con los efectos de la pandemia por Coronavirus, múltiples personas que han resultado positivas han tenido que confinarse, por lo que la actividad del organismo tiene altibajos.

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 fue 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 periodo 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 junio en el activo circulante en el efectivo se tiene una variación positiva acumulada por \$56,126,973.85, en este mes la meta de recaudación del primer semestre ha cumplido, además de que se presenta un excedente, en Derechos a recibir en bienes o servicios se mantiene finanzas sanas. En este mes llevó a cabo el registro de la depuración de los bienes muebles y almacén, con motivo del primer inventario 2022. En seguimiento a los trabajos de conciliación bancaria, se detectó que la cuenta concentradora de Bancomer, no presenta los movimientos de los días 2 al 11 de enero de 2022, por lo que se concertó cita con el ejecutivo para dar solución al problema; el saldo bancario se verá afectado en meses posteriores, de igual forma se estableció contacto con el ejecutivo de Banco Santander para que el área pertinente nos indicara porque el Estado Mensual no coincide con los registros de ingresos diarios que se obtienen de su portal y son los que alimentan el sistema comercial ATL. Se esta a la espera de la respuesta

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

Reporte de la Recaudación (14): Al mes 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 \$97,550,656.79 se recaudó la cantidad de \$121,669,824.01 La recaudación del rezago tuvo un incremento en este mes de un programado por la cantidad de \$14,391,700.75 se recaudó la cantidad de \$21,447,517.65.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15): El Reporte de la deuda y otros pasivos en forma global es por la cantidad de \$531,880,344.60, 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, Mtro. 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

