



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3): Este rubro refleja un saldo de \$43,743,654.91, lo integra las cuentas bancarias de recaudación, así como gastos menores en fondo fijo de caja, pendientes de cobro y/o cancelación

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4): Este rubro refleja un saldo de \$6,847,735.81, lo integran préstamo de vivienda a personal sindicalizado, iva pagado, iva acreditable y otros deudores

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5): Este rubro refleja un saldo de \$38,416,520.21, lo integra el almacén de materiales y artículos de consumo.

Inversiones Financieras (6): En este rubro no se tiene inversiones financieras, fueron canceladas al término de la administración.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7): Conforme al Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, en su apartado No. VI "Políticas de Registro", el Organismo aplica los porcentajes estipulados por tipo de bien, muebles inmuebles e intangibles

Estimaciones y Deterioros (8): Se da inicio a las estimaciones de cuentas incobrables para la depuración de nuestra cartera vencida para nuestro saneamiento financiero.

Otros Activos (9): No se cuenta con otros activos circulantes.

Pasivo (10): Se tiene en el pasivo circulante un total de \$482,898,039.93, lo integran adeudos históricos, entre otros con CONAGUA.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11): Al mes se recaudaron \$936,959,611.28 importe sin iva correspondiente a la cobranza por servicios de agua potable principalmente.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12): No se recibieron este tipo de recursos.

Otros Ingresos y Beneficios (13):

Gastos y Otras Pérdidas (14): Por lo que respecta a los gastos de funcionamiento importan la cantidad de \$763,284,997.97, y descuentos por cobranza, pensionados y grupos vulnerables por \$90,384,627.87

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15): Las modificaciones a este rubro se deben a las salidas de almacén de los bienes inventariados que se aplican al gasto hasta su consumo de ejercicios anteriores.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16): Los principales movimientos en este estado son los relacionados al pago de pasivos del ejercicio anteriores e ingresos y egresos de la operación del periodo

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17): Las diferencias entre los ingresos presupuestarios y contables corresponde al iva cobrado, de los presupuestarios y contables es el iva pagado y materiales inventariados.

"Bajo protesta de decir verdad de los datos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

RENEÉ A. RODRÍGUEZ YÁÑEZ
 DIRECTOR GENERAL

 TLALNEPANTLA DE BAZ. EDO. DE MEX.
 DIRECCIÓN GENERAL

SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO
 TLALNEPANTLA DE BAZ. EDO. DE MEX.
 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN,
 FINANZAS Y COMERCIALIZACIÓN
 ITZEL FERNÁNDEZ
 COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN, FINANZAS

MTRA. IVETTE YADIRA CAMPOS PADILLA
 COMISARIO

 Tlalnepantla de Baz 2022-2024



Nombre de la Entidad Municipal (1)
Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (2)



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores: No se tiene valores

Emisión de obligaciones: No se tiene emisión alguna

Avales y Garantías: ningún aval o garantía

Julicios: Por concepto de demandas laborales se tiene un importe aproximado por las autoridades pertinentes de \$117,171,063.64 de los cuales, a la presentación de esta cuenta no se ha determinado embargo al organismo

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No se tiene

Bienes en concesión y en comodato: No se tiene

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: La recaudación ascendió a \$1,077,103,033.14 con iva incluido

Cuentas de Egresos; Los egresos presupuestales equivalen a \$1,055,658,254.94 con iva incluido.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

M.A.P. RENEE A. RODRIGUEZ YAÑEZ
 DIRECTOR GENERAL



ENRIQUE CRUZ FERNANDEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN, FINANZAS Y COMERCIALIZACIÓN



MTRA. IVETTE YADIRA CAMPOS PADILLA
 COMISARIO





Nombre de la Entidad Municipal (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1o. De enero al 31 de diciembre de 2021 (2)



C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3): 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 km2 Integrados por 19 pueblos, 86 colonias, 31 unidades habitacionales, 73 fraccionamientos y 16 fraccionamientos Industriales

Panorama Económico y Financiero(4): Tlalnepantla, es un municipio altamente industrializado, se encuentran asentadas 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 (5): El 18 de octubre de 1991 mediante el 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 (6): 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 2021, las principales contribuciones a que esta obligado es la retención al Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios, el entero del Impuesto al Valor Agregado, el Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal Subordinado y el Impuesto Ambiental del ámbito estatal

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7): Ley Orgánica 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 demás leyes y ordenamientos aplicables

Políticas de Contabilidad Significativas (8): Se realizan en apego al Manual Único de Contabilidad Gubernamental, Código Financiero del Estado y Municipios, a las Políticas de Entrega de los Informes Trimestrales de los Sujetos de Fiscalización del Estado de México, del Ejercicio Fiscal 2021 y demás ordenamientos aplicables.

Reporte Analítico del Activo (9): Para su actualización, se aplican los criterios del Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10): No se tiene con algún rubro al respecto.

Reporte de la Recaudación (11): La recaudación de ingresos de gestión ascendió a la cantidad de \$1,077,103,033.14 con Iva incluido.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12): Se realiza revisión de los movimientos generados en las cuentas de proveedores y retenciones, con el fin de llevar a cabo las depuraciones correspondientes.

Calificaciones Otorgadas (13): El Organismo no contrató ninguna empresa calificadora para la dictaminación de sus estados financieros

Proceso de Mejora (14): Se están conformando los procesos de mejora para implementar.

Información por Segmentos (15): No aplica

Eventos Posteriores al Cierre (16): No aplica

Partes Relacionadas (17): No aplica

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18): del C. Mauricio Juan Ramírez Rosaldo, Director General, C. Mónica Chávez Durán, Oficial Mayor, el C. José Gutiérrez Ávila, Comisario y el Lic. Germán Sánchez Salas

"Bajo protesta de decir verdad, confirmamos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

Handwritten signature of M.A.P. René A. Rodríguez Yáñez

M.A.P. RENÉ A. RODRÍGUEZ YÁÑEZ
DIRECTOR GENERAL



Handwritten signature of Mtro. Mauricio Juárez Fernández

MTR. MAURICIO JUÁZ FERNÁNDEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN, FINANZAS
Y COMERCIALIZACIÓN



Handwritten signature of Mtra. Ivette Yadira Gamboa Padilla

MTRA. IVETTE YADIRA GAMBOA PADILLA
COMISARIO



Tlalnepantla de Baz 2022-2024