

Municipio de Tlanepantla de Baz, Ente 2092 ODAS TLALNEPANTLA

Notas de Desglose

Del 1 al 31 de Julio de 2023

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1): El Odas Tlanepantla tiene aperturados fondos fijos para la mortaja de las cajas recaudadoras de la zona oriente y poniente a nombre de María Guadalupe Robles Rosas, Diana Susana Rodríguez Zamora e Hilda Estela Ibarra Marina por la cantidad de \$60,000.00 a cada una. Al cierre del mes esta cuenta no tiene movimiento.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2): Una vez realizado el registro contable de los saldos que se presentaron ante el Consejo Directivo, los cuales tenían una antigüedad mayor a dos años, quedan aún los importes que se encuentran en investigación en la Contraloría Interna; El saldo a cargo del C. Jesús Daniel Delgado tiene un movimiento significativo por la cantidad de \$300,000.00 que fueron pagados de más al proveedor Cobrimet, asimismo el saldo deudor de la C. Ma. Guadalupe de Ávila Vargas se incrementó por los pagos de cuotas y aportaciones de ISSEMY e impuesto sobre la renta por sueldos y salarios. El monto principal de adeudos proviene del préstamo para la remodelación de vivienda para el personal sindicalizado de la administración 2022-2024. Se anexa relación de la integración de los saldos más significativos.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3). La cuenta de almacén al cierre del mes presenta un saldo por la cantidad de \$23,228,936.96 por el ejercicio del programa anual de adquisiciones

Inversiones Financieras (4): El ODAS Tlanepantla sólo mantiene una cuenta de inversión; en Fondos fijos; en BBVA Contrato 2054189876 la cual al cierre del mes presenta un saldo de \$2,100,162.18

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5) Para este mes se realizó adquisiciones de bienes muebles. Se anexa relación de su integración.

Estimaciones y Deterioros (6). Sólo se presenta el movimiento correspondiente al mes. Depreciación de bienes inmuebles por la cantidad de \$122,145.64 y de bienes muebles por la cantidad de \$2,956,497.42

Otros Activos (7). Sin movimiento

PASIVO (8)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (9): corresponden a ingresos ordinarios, En contribuciones de mejora, de forma acumulada se recauda la cantidad de \$15,287,323.98 ; en Derechos por prestación de servicios la cantidad de \$612,857,889.834. Aprovechamientos se recauda la cantidad de \$3,030,686.79, por el concepto de otros orígenes de operación la cantidad de \$360,468.71, por Ingresos Financieros la cantidad de \$320,037.41, en Otros Ingresos y Beneficios Varios se recauda la cantidad de \$40,431.30. Al cierre del periodo y después del proceso electoral estatal se observa una mejor recaudación. A la fecha no se ha autorizado el Programa de Acciones con la Comisión Nacional del Agua, por lo que no se recibieron los ingresos proyectados.

Gastos y Otras Pérdidas (10); erogaciones por Servicios Personales, se registra, de forma acumulativa la cantidad de \$286,748,101.44, En Materiales y Suministros la cantidad de \$450,873,140.86. En Servicios Generales la cantidad de \$190,085,223.15. Por concepto de subsidio fiscal la cantidad de \$61,216,519.98, se implemento el programa de condonación de multas y recargos con vigencia al 31 de diciembre de 2023. Por concepto de estimaciones, depreciaciones, deterioros y amortización la cantidad de \$20,667,739.82 y finalmente en Inversión Pública no capitalizable la cantidad de \$15,749,508.22.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11). Sin movimientos relevantes o extraordinarios, a la fecha el Organismo sigue generando desahorro, toda vez que sus gastos son mayores que sus ingresos.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12): Sólo por recursos propios, en el origen por Contribuciones de Mejoras se ingresó, de forma acumulada la cantidad de \$115,287,323.98, por los derechos de agua potable, alcantarillado y saneamiento se ingresó la cantidad de \$612,867,889.83 así como en los aprovechamientos la cantidad de \$3,030,686.79; Por participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de la Colaboración Fiscal y Fondos distintos de las Aportaciones, recursos provenientes de la Comisión Nacional del agua, la cantidad 0.00 el saldo proviene del primer trimestre \$7,571,853.60. Otros Orígenes de Operación \$36,417,248.04. En la aplicación se registró por concepto de Servicios Personales la cantidad de \$244,780,000.83. En materiales y Suministros \$50,873,140.86; por lo que respecta a los Servicios Generales \$190,085,223.15; en Subsidios y Subvenciones la cantidad de \$53,599,518.03. Otras aplicaciones de Operación \$33,254,104.55. Otros orígenes de inversión, \$25,833,305.77. Asimismo en otras aplicaciones se tiene un saldo de \$74,405,182.26, en Bienes Inmuebles, Infraestructura y Obras en Proceso, en bienes muebles la cantidad de \$9,455,994.96 y otras aplicaciones de inversión \$14,282,386.05, que arroja un saldo negativo en la actividad de inversión. Otros orígenes de Financiamiento: \$347,449,798.59 y Otras aplicaciones de Financiamiento \$312,221,224.19.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (13): Entre los Ingresos Presupuestales y Contables los saldos son coincidentes, en la conciliación entre los egresos presupuestarios y contables se corre ajuste por la cantidad de \$1,934,945.44

Director de Administración, Finanzas y Comercialización

Mauricio Ruiz Fernández



Municipio de Tlalnepantla, Ente 2092 ODAS TLALNEPANTLA

Notas de Memoria

Del 1 al 31 de julio de 2023

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables:

Valores: El Organismo de Agua de Tlalnepantla sólo cuenta con una inversión en "Fondos de Inversión". Con la Institución bancaria Bancomer

Emisión de Obligaciones: El Organismo de Agua de Tlalnepantla de Baz no ha emitido obligaciones

Avales y Garantías: El Organismo de Agua de Tlalnepantla de Baz no ha otorgado avales ni garantías

Juicios: A la fecha del corte del tercer trimestre de 2023 se tiene registrado 91 juicios con un importe preliminar de \$119,325,734.33

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: El Organismo de Agua de Tlalnepantla de Baz no tiene contratos de inversión bajo esta figura

Bienes en Concesión y en Comodato: a la fecha el Organismo de Agua de Tlalnepantla no ha otorgado ningún bien en comodato ni tampoco ha recibido bienes muebles en comodato o en su caso inmuebles.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: en la partida 4131-01-01-001 Para obras públicas y acciones de beneficio social de un programado por la cantidad de \$3,905.00 se ingresa la cantidad de \$1,355,015.94. En derechos por el suministro de agua, partida 4143-01-01-0001 suministro de Agua Potable de un presupuesto programado por la cantidad de \$63,761,474.38 se recauda la cantidad de \$64,297,474.38. En la partida 4143-01-01-0014 Rezagos de un presupuesto programado por la cantidad de \$21,731,912.72 se recauda la cantidad de \$20,731,912.72. En la partida 4143-01-01-0018 Mantenimiento de drenaje de un presupuesto programado por la cantidad de \$7,568,933.25 se recauda la cantidad de \$9,300,155.58. En la partida 4144-01-01 accesorios de un programado por la cantidad de \$4,743,723.24 se recauda la cantidad de \$3,351,579.49. Aprovechamientos, partida 4162-01-01-0001 Sanciones administrativas de un programado por la cantidad de \$556,017.79 se recauda la cantidad de \$363,859.66. En la partida 4215-01-01-19 Recursos Programa de Devolución de Derechos Prodder se programa recibir de la CONAGUA la cantidad de \$4,882,806.93 sin recibir ninguna cantidad. En la partida 4319-01-01-0001 Otros ingresos financieros por intereses bancarios se registra la cantidad de \$75,675.16 el presupuesto programado es de \$0.00 pesos. En la partida 4399-01-01-008 Otros ingresos varios se registra la cantidad de \$12,840.88.

Cuentas de Egresos: En el capítulo 1000 Servicios Personales de un presupuesto programado del mes por la cantidad de \$42,096,740.06 se ejerció la cantidad de \$48,383,484.53; las partidas más relevantes son: Sueldo Base al personal permanente, Compensación, Gratificación, Seguridad Social, Prima de Jubilación y Otros Gastos derivados del convenio, presentando para este mes un sobreejercicio; en el capítulo 2000 Materiales y Suministros, se programó ejercer un presupuesto por la cantidad de \$8,075,154.00 y se ejerció la cantidad de \$8,529,638.19, las partidas ejercidas más relevantes son: 2491 Materiales de Construcción, 2492 Estructuras y manufacturas para todo tipo de construcción, 2511 Sustancias Químicas, 2551 Materiales, accesorios y suministros de laboratorio para equipar el laboratorio para el proceso de certificación, 2611 Combustibles, lubricantes y aditivos, 2911 Refacciones, Accesorios y Herramienta, 2961 Refacciones y accesorios menores para equipo de transporte. En el capítulo 3000 Servicios Generales de un presupuesto programado por la cantidad de \$19,334,573.14 se ejerce la cantidad de \$33,535,096.13 siendo los gastos más relevantes la partida 3111 Servicio de Energía Eléctrica, la partida 3251 Arrendamiento de Vehículos, la partida 3261 Arrendamiento de Maquinaria y Equipo, la partida 3311 Asesorías Asociadas a Convenios o Acuerdos, partida 3331 Servicios Informáticos, partida 3391 Servicios Profesionales, partida 3411 Servicios Financieros y Bancarios, partida 3431 Gastos Inherentes a la Recaudación, partida 3541 Reparación, Instalación y Mantenimiento de Equipo Médico y de Laboratorio, partida 3551 Reparación y Mantenimiento de Vehículos Terrestres, Aéreos y Lacustres, partida 3571 Reparación, Instalación y Mantenimiento de Maquinaria, Equipo Industrial y Diverso, partida 3982 Impuesto Sobre Erogaciones, partida 3997 Proyectos para Prestación de Servicios. En el capítulo 4000 Subsidio, Ayudas, en la partida 4391 Subsidios por carga fiscal se ejerce la cantidad de \$5,616,651.25, partida 4392 Devolución de Ingresos Indevidos. En el capítulo 5000 Bienes Inmuebles y Muebles se ejerce la cantidad de \$787,019.67, en muebles de oficina, maquinaria y equipo industrial, en Herramientas, Máquina Herramienta y Equipo. En el capítulo 6000 Obra Pública en Bienes de Dominio Público, partida 6132 Obra estatal \$10,563,901.91 y en el capítulo 9000 Deuda Pública Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores no se ejerció cantidad alguna.

Director de Administración, Finanzas y Comercialización

Mauricio Ruiz Hernández



Municipio de Tlalnepantla de Baz, 2092 ODAS Tlalnepantla
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 31 de julio de 2023

Introducción (1)

Panorama Económico (2): El Municipio de Tlalnepantla de Baz se ubica al norte de la Ciudad de México. El territorio, para su administración se dividió en dos zonas: la oriente y 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 parques industriales. El principal ingreso proviene del sector comercio, ocio, salud y educación. El segundo lugar de los ingresos obtenidos por actividades económicas proviene del sector industrial. Las actividades del sector primario como agricultura, ganadería entre otros es casi nulo, derivado a que no existen tierras para cultivo o la crianza, éstas han sido destinadas a la construcción de casa habitación. (Fuente Plan de Desarrollo Municipal 2022-2024).

Autorización e Historia (3): A través del Decreto número 40 publicado en el Periódico Oficial "Gaceta del Gobierno", el día 18 de octubre de 1991, el DPDM inicio sus actividades como Organismo Descentralizado.

Organización y Objeto Social (4): 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, para lo cual se le dotó de personalidad jurídica, patrimonio propio, autonomía técnica y administrativa en el manejo de los recursos públicos. 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 (5): 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, con su clasificación por el Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto), Clasificación Económica, Clasificación Administrativa, Clasificación Funcional (finalidad y función).

Políticas de Contabilidad Significativas (6): Los excedentes monetarios se invierten en inversiones de renta fija. Por normatividad del Manual Único de Contabilidad Gubernamental se aplican los once postulados 1.- Sustancia Económica, 2.- Ente Público, 3.- Existencia Permanente, 4.- Revelación suficiente, 5.- Importancia relativa, 6.- Registro e Integración Presupuestaria, 7.- Consolidación de la Información Financiera, 8.- Devenido Contable, 9.- Valuación, 10.- Dualidad Económica, 11.- Consistencia

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7): El organismo sólo realiza sus operaciones en moneda nacional y no ha contratado coberturas cambiarias.

Reporte Analítico del Activo (8): Activo Circulante: Efectivo y Equivalentes, se observa un decremento por la cantidad de \$17,815,953.87, por lo que respecta a los Derechos a recibir en efectivo o equivalentes, se registra una variación negativa por la cantidad \$8,677,008.66, Derechos a recibir Bienes y Servicios refleja un decremento por la cantidad de \$13,696,012.28, Almacenes un decremento por la cantidad de \$1,974,578.49. Activo no Circulante: en Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso una variación positiva por la cantidad de \$11,520,295.84, Bienes Muebles \$702,519.24, Depreciaciones refleja la cantidad de \$3,078,643.06. Activos Diferidos con un movimiento por la cantidad de \$269,242.36.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9). No se cuenta con registros en este rubro.

Reporte de la Recaudación (10): De un presupuesto programado global para el mes de julio por la cantidad de \$69,294,207.00 se recauda la cantidad de \$65,017,311.93. En forma desagregada en Contribuciones de mejora se registra la cantidad de \$1,355,015.94. En derechos de un programado por la cantidad de \$63,761,474.38 se recauda la cantidad de \$64,297,238.29. En accesorios de derechos de un presupuesto programado por la cantidad de \$4,743,723.24 se recauda la cantidad de \$3,351,579.49. En aprovechamientos de un presupuesto programado por la cantidad de \$556,017.79 se recauda la cantidad de \$276,541.66. En ingresos financieros se tiene un presupuesto programado por la cantidad de \$0.00 y se recauda la cantidad de \$75,675.16 y en el rubro de otros Ingresos vario la cantidad programa es de \$0.00 y se recauda \$12,840.88. Al cierre del mes aún no se ha autorizado el programa de acciones con la Comisión Nacional del Agua por lo que no se ha percibido el ingreso programado por este concepto.

Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda (11): Los meritos más significativos registrados en Otros Pasivos son: Comisión Federal de Electricidad \$20,596,823.22, Quality Xerográfica \$633,476.00, Servicio Pan americano de protección \$185,490.26, Teléfonos de México \$712,168.82, Comercializadora y Servicios NRI.N, S.A de C.V. \$221,444.00, Enterprice Source Capital de México, S.A. de C.V. \$417,600.00, Consorcio Comercial en Arte y Diseño Padí, S. de R.L. de C.V. \$6,471,885.26, GBC Scientific Equipment de México, S.A. de C.V. \$4,100,252.00, Case Camfer, S.A. de C.V. \$279,326.84, Perla Mayne Rabeleá Jaimes \$1,874,293.25, Irma Téllez Santamaría \$271,689.40, Art International Services Co. S.A. de C.V. \$2,440,547.74, Carlos Gabriel Pérez Delgado \$2,735,860.00, Cobrimet S. A. de C.V. \$1,033,240.01, Alicia Fuentes Ramos \$313,199.00, Concretos Asfálticos Pirámide S. A. de C.V. \$733,748.20, Incam Water S.A. de C.V. \$1,457,202.66, Distribuidora Roga S.A. de C.V. \$5,365,678.72, Intercomunicaciones Empresariales S. A. de C.V. \$394,787.44, Grupo Boursa S. A. de C.V. \$411,871.92, G+G Infraestructura S. A. de C.V. \$253,460.00, Tecnología Global en Soluciones S.A. de C.V. \$2,482,467.28, Vankida S.A. de C.V. \$1,099,192.08, Constructora e Inmobiliaria Calula S.A. de C.V. \$1,342,443.64, Jaime Kushelevich Jurado \$611,985.14, Comisión del Agua del Estado de México \$8,618,838.71, Mis Redes, S.A. de C.V. \$1,491,345.30, Spes trade \$23,000,000.00, Jet Van Car Rental \$2,947,776.55, Autogal Motors S.A. de C.V. \$622,653.20, Servicios Integrales Kona S.A. de C.V. \$218,566.67, Caffo Asesoría Múltiple y Servicios SCP \$303,920.00, Javier Raymundo Jasso Silva \$1,557,891.00, Data DG S. A. de C.V. \$152,366.00, Servicios Profesionales y Comerciales Arconsa S. A. de C.V. \$277,882.64, Ingeniería en Negocios de Saneamiento y Construcción \$2,920,380.00, Arnuff Systems S.A. de C.V. \$336,404.98, Grupp del Valle Garbal \$6,000,000.00, Mecánica Tracto Diésel S. A. de C.V. \$1,463,521.68, Contratas \$7,020,341.00, Retenciones de Terceros por Pagar \$17,484,643.49, entre los principales

Proceso de Mejora (13): Certificación ISO 9001:2015 en el área de comercialización, pendiente de renovar

Información por Segmentos (14): No se tiene

Eventos Posteriores al Cierre (15): No se presentan eventos relevantes que afecten las finanzas.

Partes Relacionadas (16): No se cuenta con partes relacionadas

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17): Del Director General Mtro. René Alfonso Rodríguez Yáñez; Mtro. Mauricio Ruiz Fernández, Director de Administración, Finanzas y Comercialización, del Contralor Interno Lic. Edgar Pascoe Guzmán, y en su caso de la Mtra. Yadira Ivette Campos Padilla, en su calidad de Comisario del O.P.D.M.

Director de Administración, Finanzas y
Comercialización

Mauricio Ruiz Fernández

