

Municipio de Tlalnepantla, Ente 2092 ODAS TLALNEPANTLA

Notas de Desglose

Del 1 al 31 de mayo de 2023

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1): El Odas Tlalnepantla tiene aperturados fondos fijos para la morralla de las cajas recaudadoras de la zona oriente y poniente a nombre de Guadalupe Haro Hernández, María Guadalupe Robles Rosas, y Diana Susana Rodríguez Zamora por la cantidad de \$60,000.00 a cada una, Se sometió a la consideración del Consejo Directivo la cancelación de saldos con una antigüedad mayor a 2 años; se está a la espera de la entrega del Acta debidamente certificada para realizar los registros contables pertinentes. Para mayor precisión se anexa la integración de saldos.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2): En el mes de abril se autorizó por parte del Consejo Directivo la depuración de saldos comuna antigüedad mayor a dos años. Seguimos a la espera de la entrega del Acta debidamente certificada este mes de abril se presentó ante el Consejo Directivo la propuesta de depuración de saldos con antigüedad mayor a 2 años y/o aquellos que por el monto que se tiene registrados no es factible realizar la recuperación por la vía judicial; El monto principal de adeudos proviene del préstamo para la remodelación de vivienda para el personal sindicalizado de la administración 2022-2024, La depuración del Impuesto al Valor Agregado se planea para el primer semestre de este año 2023. 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 \$27,934,533.94

Inversiones Financieras (4): El ODAS Tlalnepantla sólo mantiene una cuenta de inversión; en Fondos fijos en BBVA Contrato 2054189876 la cual al cierre del mes presenta un saldo de \$92,154.65

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5) Para este mes se registran nuevas adquisiciones. 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 \$2,835,021.13

Otros Activos (7). Se presentó ante el Consejo Directivo la depuración de saldos, correspondiente a los depósitos en garantía; se está a la espera de la entrega del Acta Certificada para proceder a realizar los asientos contables pertinentes por un monto de \$1,952,190.41, siendo el importe mayor en cheques certificados entregados al Tribunal o Junta de Conciliación y Arbitraje por Laudos Laborales desde el año 2013.

PASIVO (8)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (9): corresponden a ingresos propios. En forma acumulada se obtienen los siguientes datos: Contribuciones de mejora se recauda la cantidad de \$8,967,298.27. Derechos por el suministro de agua potable \$433,360,085.13, Aprovechamientos \$2,323,765.74. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos distintos a las aportaciones sin movimiento, Ingresos Financieros \$209,320.46. Otros Ingresos varios \$17,815.16. El comportamiento de la recaudación es un mes bajo un mes alto. Este mes de mayo es alto

Gastos y Otras Pérdidas (10): El gasto en servicios personales asciende en forma acumulada en el período a la cantidad de \$196,378,173.30. En Materiales y Suministros a la cantidad de \$33,815,557.78. En Servicios Generales a la cantidad de \$117,440.34. En Transferencias, asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$47,270,712.11. Otros Gastos y Pérdidas la cantidad de \$14,631,911.24 y en Inversión Pública No Capitalizable \$ 15,555,273.79.

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 recursos propios. En forma acumulada se obtiene la siguiente recaudación: Contribuciones de Mejora \$8,967,298.27, Derechos \$433,360,085.13. Aprovechamientos \$2,323,765.74. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos a las Aportaciones. sin movimiento. Otros orígenes de Operación \$227,135.62. En la aplicación se obtienen los siguientes cantidades: Servicios Personales \$196,378,173.30. Materiales y Suministros \$33,815,557.78. Servicios Generales \$117,821,440.34. Subsidios y Subvenciones \$47,270,712.11. Otras aplicaciones de Operación \$30,187,18.03. Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión \$14,631,911.24. Aplicación en Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso \$58,266,622.42. En Bienes muebles \$7,796,482.72. Otras aplicaciones de Inversión \$24,548,321.46. Origen por Actividades de Financiamiento \$28,274,192.26.

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 \$1,747,577.82

Director de Administración, Finanzas y Comercialización


Mauricio Ruiz Fernández



Municipio de Tlalnepantla, Ente 2092 ODAS TLALNEPANTLA

Notas de Memoria

Del 1 al 31 de mayo 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 primer trimestre de 2023 se tiene registrado 102 juicios laborales con un importe preliminar de \$121,530,430.23

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 \$8,952.34 se ingresa la cantidad de \$790,374.03 En derechos por el suministro de agua, partida 4143-01-01-0001 suministro de Agua Potable de un presupuesto programado por la cantidad de \$37,519,878.29 se recauda la cantidad de \$26,896,091.16. En la partida 4143-01-01-0014 Rezagos de un presupuesto programado por la cantidad de \$22,057,619.56 se recauda la cantidad de \$16,598,457.36. En la partida 4143-01-01-0018 Mantenimiento de drenaje de un presupuesto programado por la cantidad de \$7,848,660.10 se recauda la cantidad de \$7,319,199.95. En la partida 4144-01-01 accesorios de un programado por la cantidad de \$4,150,116.28 se recauda la cantidad de \$2,504,433.00, Aprovechamientos, partida 4162-01-01-0001 Sanciones administrativas de un programado por la cantidad de \$272,569.91 se recauda la cantidad de \$369,758.98. En la partida 4215-01-01-19 Recursos Programa de Devolución de Derechos Prodder se programo recibir de la CONAGUA la cantidad de \$4,882,808.93 sin recibir ninguna cantidad. En la partida 4319-01-01-0001 Otros ingresos financieros por intereses bancarios se registra la cantidad de \$1,543.26 el presupuesto programado es de \$ 0.00 pesos. En la partida 4399-01-01-008 Otros ingresos varios se registra la cantidad de - \$13,215.95.

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 \$36,809,928.46; las partidas más relevantes son: Sueldo Base al personal permanente, Gratificación, Seguridad Social, Prima de Jubilación y Otros Gastos derivados de convenio, presentando para este mes un subejercicio; en el capítulo 2000 Materiales y Suministro de un presupuesto mensual programado por la cantidad de \$8,075,154.00 se roga la cantidad d \$7,539,637.82, las partidas ejercidas más relevante son; Material didáctico, Materiales de Construcción, Sustancias Químicas, Combustibles, lubricantes y aditivos, y Refacciones, accesorios y Herramientas. En el capítulo 3000 Servicios Generales de un presupuesto programado por la cantidad de \$19,324,438.04 se ejerce la cantidad de \$19,383,674.29 siendo los gastos más relevantes la partida 3111 Servicio de energía eléctrica, la partida 3261 Arrendamiento de maquinaria y equipo, la partida 3311 Asesorías asociadas a convenios o acuerdos, partida 3331 servicios Informáticos, partida 3362 Impresiones de documentos oficiales para la prestación de servicios públicos, partida 3411 Servicios financieros y bancarios, partida 3431 Gastos inherentes a la recaudación, partida 3551 Reparación y mantenimiento de vehículos terrestres aéreos y lacustres, partida 3571 Reparación, instalación y mantenimiento de maquinaria, equipo industrial y diverso, en Servicios de Comunicación Social y Publicidad, en la partida 3922 Otros Impuestos y derechos, la 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 \$4,071,875.98. En el capítulo 6000, en la partida 6132 Obra estatal se eroga la cantidad de \$20,490,617.54 y en el capítulo 9000 Deuda Pública Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores se ejerce la cantidad de \$500,000.00.

Director de Administración, Finanzas y Comercialización

Mauricio Raúl Fernández



Municipio de Tlalnepantla de Baz, 2092 ODAS Tlalnepantla

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 31 de mayo 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 OPDM inició 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 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 asociadas a convenios o acuerdos, partida 3331 servicios Informáticos, partida 3362 Impresiones de documentos oficiales para la prestación de servicios públicos, partida 3411 Servicios financieros y bancarios, partida 3431 Gastos inherentes a la recaudación, partida 3551 Reparación y mantenimiento de vehículos terrestres aéreos y lacustr

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.- Devengo 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): Efectivo y Equivalentes, Activo Circulante Efectivo y Equivalentes en forma acumulada los movimientos son un saldo al final del periodo por la cantidad de \$8,452,467.17, presentando una variación negativa por la cantidad de -\$1,019,929.03. Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes, saldo al final del periodo \$27,024,231.38, con una variación negativa de -\$2,333,895.97. Derechos a Recibir en Bienes o Servicios el saldo al periodo asciende a la cantidad de \$21,788,472.03 con una variación negativa de -\$2,395,494.52. Almacenes saldo al final del periodo \$27,934,533.94 con un movimiento de \$2,945,407.95. Activo no Circulante Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso saldo al final del periodo por \$227,379,021.05 y una variación positiva de \$22,886,112.16. Bienes muebles saldo al final del periodo \$332,602,001.14 y variación positiva de \$7,500.00. Depreciación Deterioro de Activos no Circulantes saldo al final del periodo por \$185,330,278.36 variación mensual por \$2,957,166.77. Activos Diferidos saldo al final del periodo por \$1,970,594.21 variación por \$18,403.80

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 mayo por la cantidad de \$117,968,125.61 se recauda la cantidad de \$127,448,995.86. En forma desagregada en Contribuciones de mejora se registra la cantidad de \$496,616.58. En derechos de un programado por la cantidad de \$109,486,742.03 se recauda la cantidad de \$100,892,588.90. En accesorios de derechos se registra la cantidad de \$2,667,499.67 de un presupuesto programado por la cantidad de \$3,318,958.49. En aprovechamientos la cantidad de \$399,689.61. En ingresos financieros se registra la cantidad de \$1,532.88 y en el rubro de otros Ingresos varios, la cantidad de \$22,991,068.22.

Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda (11): Los montos más significativos registrados en Otros Pasivos son: Comisión Federal de Electricidad \$3,533,608, Quality Xerográfica \$475,107, 00, Servicio Pan americano de protección \$491,603.07, Teléfonos de México \$445,781.54, Consorcio Comercial en Arte y Diseño Padí S de RL de CV, \$7,471,885.26, Perla Mayne Rabiela Jaimes \$855,789.21, Irma Téllez Santamaria \$310,457.80, Art International Services Co. SA de CV \$.2,658,116.34, Alicia Fuentes Ramos \$364,356.00, Concretos Asfálticos Pirámide \$937,219.68, INCAM Wáter \$7,435,011.73, Distribuidora Roga \$7,765,678.72, Grupo Baorsa \$851,361.12, Tecnología en Soluciones SA de CV \$1,463,240.24, Vankida \$1,081,236.00, José Cristian Varela Galán \$522,000.00, Jaime Kushelevich Jurado \$611,985.14, Comisión del Agua del Estado de México \$8,618,838.71, Mis Redes \$667,296.90, SPES TRADE \$25,500,000.00, Javier Raymundo Jasso Silva \$1,597,891.00, Datadg \$920,518.00, Grupo del Valle Garbal \$6,000,000.00, orías asociadas a convenios o acuerdos, partida 3331 servicios informáticos, partida 3362 Impresiones de documentos oficiales para la prestación de servicios públicos, partida 3411 Servicios financieros y bancarios, partida 3431 Gastos inherentes a la recaudación, partida 3551 Reparación y mantenimiento de vehículos terrestres aéreos y lacustres, partida 3571 Reparación, instalación y mantenimiento de maquinaria, equipo industrial y diverso, en Servicios de Comunicación Social y Publicidad, en la partida 3922 Otros Impuestos y derechos, la partida 3982 Impuesto sobre erogaciones, partida 3997 Proyectos para p

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

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 Ruíz 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 Ruíz Fernández

