MUNICIPIO: TULTITLAN 2007	DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

ACTIVO	No. CTA	PARTIDA	CONCEPTO
Efectivo y Equivalentes	1111	Efectivo	El saldo de la cuenta corresponde al Fondo de Caja Chica del Director General por $ 20,000.00 y del Director de Administración y Finanzas, para gastos revolventes por la cantidad de $35,000.00, el cual se cancelará antes del cierre del ejercicio fiscal.
	1112	BANCOS	El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:

No. DE CUENTA	JUNIO 2019 IMPORTE
BANORTE CUENTA No.898178995	371,984.00
BANORTE CUENTA No.0412993437	15,013.51
BANORTE CUENTA No.0415945343	958.72
BANORTE CUENTA No. 1025674722	70,822.86
BANORTE CUENTA NO. 01051047361	642.84
BANORTE CUENTA NO.181892-1	31,215,240.87
BANCOMER CUENTA No. 0103726533	505,425.16
BANCOMER CUENTA No. 0107833369	956,212.06
BANCOMER CUENTA No. 0107878443	3,847.54
BANCOMER CUENTA No. 0110577251	-1,227,029.86
BANCOMER CUENTA No. 0112534975	-75,276.83
BANCOMER CUENTA No.0112635127	886,679.22
BANCOMER CUENTA No.0112642069	318,433.00
BANCOMER CUENTA No.0112642107	266,251.96
BANCOMER CUENTA No.0112642166	137,606.94
Total	33,446,591.99

El equivalente en efectivo y las inversiones en valores negociables se encuentran representados por depósitos Bancarios. A la fecha de los Estados Financieros, los intereses se incluyen en los Resultados del Ejercicio. Se notificaron saldos contrarios a la naturaleza, así como las observaciones de las cuentas bancarias a la contraloría interna en oficio OPD.APAST/DAF/0070/2019.

Inversiones Financieras	1121	Inversiones Financieras a corto Plazo	En la cuenta BBVA BANCOMER CTA. 0108335990, se refleja un importe de -$ 296,805.72, al 31 deDiciembre 2018. En el periodo se realizo la depuaración de dicho saldo, toda vez que represento los rendimientos bancarios de la inversión, que en agosto del ejercico 2018. Al 30 de junio quedo consaldo de $0.00. La cuenta de Inversiones Financieras, no considera fideicomisos, ni participaciones y aportaciones de capital ya que durante los meses anteriores del ejercicio el Organismo no realizo movimientos por conceptos antes mencionados.
Derechos a recibir efectivo, equivalentes y bienes o servicios a recibir	1123	Deudores Diversos	El saldo de $ 7,873,143.46 reflejado en la cuenta "Deudores Diversos" esta integrado por: A) "Subsidio al Empleo" correspondiente al pago de nómina del personal, el presente mes por un importe de $ 269,722.07, del cual $ $ 5,195.00 corresponden junio del presente año. B) Así tambien representa siniestros ocurridos en las instalaciones de las oficinas recaudadoras de ejercicios anteriores, estos siniestros estan en proceso de investigacion ante el Ministerio Público y de los cuales tiene pleno conocimiento el area Jurídica de este Organismo, el cual ha venido dando seguimiento a cada una de las carpetas de investigación. C) Durante el mes se realizo una reclasificación del registro del robo de la prima por la semana mayor en marzo 2017 por un importe de $ 3,072,964.75 (tres millones setenta y dos mil novecientos sesenta y cuatro pesos 75/100 m.n.), donde se encontraba registrado en la cuenta 1123-5-1-85 la cual no tenia nombre del responsable y se registro a la cuenta 1123-5-1-80, esto derivado de la capeta de investigación NIC:CUA/CUA/00/MPI/258/02119/17/03, en atención a la deporacion e integracion de saldos.

CONCEPTO	MAYO 2019	JUNIO 2019	%
GABRIEL LOPEZ BECERRA. CARP.INVEST.(493770830030311)	3,279.22	3,279.22	0.04
EDUARDO DAVID REYES ROSAS CARP. INV. (493520830112112)	339,042.69	339,042.69	4.46
ALEIDA DIAZ RODRIGUEZ. CARP. INV. (493520830142712)	48,636.62	48,636.62	0.64
LORENA FERNANDEZ GUZMAN. CARP.INV. (493520830566812)	42,350.00	42,350.00	0.56
SALVADOR RAMIREZ AGUILAR. CARP.INV. (493510830043213)	479,664.58	479,664.58	6.31
ELOISA ROMERO MARTINEZ. CARP. INV. (493520830061313)	7,500.00	7,500.00	0.10
LORENA FERNANDEZ GUZMAN CARP. INV. (493520830005614)	19,890.00	19,890.00	0.26
WALTER ALBERTO NUÑEZ PINEDA CARP. INV (495208300024415)	50,361.02	50,361.02	0.66
RICARDO HERNANDEZ YAÑEZ CARP. INV. (493770830009415)	89,143.00	89,143.00	1.17
ASALTO A CD LABOR CAJA 1 Y 2	82,008.00	82,008.00	1.08
ADRIANA BERENICE UÑEDA BAZAN CARP. INV (493520360103015)	2,232.00	2,232.00	0.03
GENARO ROSAS MORENO CARP. INV. (493520230415) DEL DIA 10/07/2015	133,140.11	133,140.11	1.75
GUILLERMO CONDE GODINEZ (INGRESOS ADMON 2013-2015)	0.00	0.00	-
ARTURO BAEZ ANTONIO (NOTIFICACION CRIMINAL 503540389615) 09/SEP/2015	6,165.00	6,165.00	0.08
JOSE DANIEL POPOCA FIGUEROA	1,215.00	1,215.00	0.02
ASALTO DIA 18 ENERO 2016	184,268.00	184,268.00	2.43
JEOVANNI RUIZ GARCIA	0.00	0.00	-
VALERIO SORIA ROBLES	0.00	0.00	-
RAYMUNDO HERNANDEZ YAÑEZ CARP. INV (493520070116)	14,083.00	14,083.00	0.19
ASALTO DIA 28 DE MARZO 2017 OFICINAS CENTRALES CARP INVS. (ADMON15-17)	3 072,964.75	0.00	-
VERONICA JAVIER MARTINEZ CARP. INV (CUA/CUA/00/MPI/258/02119/17/033)	0.00	3,072,964.75	40.45
EXP SAT 90-2011 TRB DE CONCILIACION Y ARB	1 159,005.99	1,159,005.99	15.26
JUAN CARLOS GOMEZ RECURSOS HUMANOS	92.54	92.54	0.00
MARCO ANTONIO ENRIQUE RAMOS (DEPARTAMENTO RECAUDACION)	0.00	0.00	-
JUNIOR SANCHIEL FUENTES PAZ	1 558,291.00	1,558,291.00	20.51
BLANCA EDITH SANCHEZ CASTILLO	0.00	0.00	-
SERGIO ANDRADE GUZMAN (JEFE DE RECURSOS HUMANOS)	0.00	0.00	-
JORGE LUIS SANCHEZ MONTALVO (PAGO DE FACTURAS REEMBOLSOS NO CORRESPONDIDOS)	339.30	339.30	0.00
ELIZABETH GUERRERO CAMACHO	40.00	40.00	0.00
GEOVANNI VERGARA LEON	0.00	0.00	-
ERIKA ARENAS NORIEGA	0.00	0.00	-
GABRIEL ARTURO CASTRO ESCUTIA	129.00	129.00	0.00
ROBO EN LA OFI.DE REC.DE CD.LABOR,CON EXP. CUA/TUL/110/030233/17/02	302,814.00	302,814.00	3.99
MARCELINO GUILLERMO BARRERA CURIEL	-216.50	-216.50	0.00
AMBROCIO CISNEROS MARTINEZ	2,846.18		-
AMBROCIO CISNEROS MARTINEZ	0.00	-92.93	0.00
ROSALIO GARCIA RAMIREZ	$ 7,599,084.50	$ 7,596,345.39	100.00

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007	DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

1129 — Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo.

El saldo de $56,850,118.32, esta integrado de la siguiente manera:

A) Representa el registro del Impuesto al Valor Agregado pagado y pendiente de recuperar ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público por un importe de $ 34,052,678.14
B) Representa el Impuesto al Valor Agregado pendiente de pago a proveedores y otras operaciones $ 14,237,127.12
C) Representa el Impuesto al Valor Agregado pendiente de compensar $ 8,239,556.85
Se esta en proceso en base a la política fiscal la depuración de estas cuentas, para así poder reflejar en los Estados Financieros el saldo real. Cabe mencionar que el saldo de esta cuenta es 55,962,849.21 al 31 de diciembre de 2018.

1131-1134 — Anticipo a proveedores y Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo

El saldo de $ 2,614,488.87, que presenta el Estado de Situación Financiera se encuentra integrado de la siguiente manera:

1.- Anticipo a Contratistas	MAYO 2019	JUNIO 2019	VARIACION
ELOY LARA GOROSTIETA	10,324.00	0.00	0%
CORPORATIVO REBOPOZ, S.A. DE C.V. (2013-2015)	604,164.87	0.00	0%
GORGONIO SANTOS NAVARRO (ASAMBLEA GRAL. DE EJIDATARIOS)	2,000,000.00	4,000,000.00	100%
SALDO	2,614,488.87	4,000,000.00	

Se registro el anticipo 2 de 2, por la resolucion del juicio agrario 252/TUA 10/2011 para indemnizar a los ejidatarios, toda vez que el terreno es de uso público del organismo.

Bienes Disponibles para su transformación o consumo — 1151 — Almacén de Materiales y Suministros de Consumo

El organismo no aplica proceso de transformación y/o elaboración de bienes,por tanto no se tiene sistema de costeo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles — 1235 — Contrucciones en Proceso en Bienes de Dominio Público

Como puede observarse el saldo al corte del 30 de Abril de 2019 refleja un importe de $ 9,429,266.29 integrado por

CUENTA	CONCEPTO	MAYO 2019	JUNIO 2019
1235 1 1 1 371	APAST-OA-003/2013 EMBOBEDAMIENTO CANAL NIÑOS HEROES 2DA. ETAPA HAB. CASTILL	199,495.39	499,495.39
1235 1 1 1 372	APAST-OA-005/2013 REHABILITACION DE PRESA HALCON BASO REGULADOR	193,846.34	193,846.34
1235 1 1 1 381	APAST-OA-014-2013 LINEA DE DESCARGA DE AGUAS RESIDUALES,CARCAMO LAZARO CAR	658,368.00	658,368.00
1235 1 1 1 385	APAST-OA-035/2013 EMBOVEDAMIENTO CANAL LAS CRUCES COL AMPLIACION SN MARCOS	81,950.51	81,950.51
1235 1 1 1 386	APAST-OA-043/14 2DA. ETAPA DE LA REHABILITACION DEL BASO REGULADOR, PRESA H	283,620.08	283,620.08
1235 1 1 1 388	APAST-OA-041/14 CONSTRUCCION DE MURO DE CONTENCION DE AGUAS PLUVIALES,C.FRE	69,164.06	69,164.06
1235 1 1 1 389	APAST-OA-042/14 REHUBICACION DE LA LINEA DE CONDUCCION CON TUBO 8" DE PVC,	4,425.00	4,425.00
1235 1 1 1 390	APAST-OA-052/15 AMPLIACION DE RED DE AGUA POTABLE CON TUBERIA P.V.C. DE 2"	11,815.00	11,815.00
1235 1 1 1 391	APAST-OA-048/14 DRENAJE SANITARIO CON TUBO DE CONCRETO SIMPLE DE 30 CM. DE	7,900.00	7,900.00
1235 1 1 1 392	APAST-OA-051/15 AMPLIACION DE RED DE AGUA POTABLE CON TUBERIA P.V.C. 2" DE	14,625.60	14,625.60
1235 1 1 1 393	APAST-OA-050/14 DRENAJE SANITARIO CON TUBO DE CONCRETO SIMPLE 30CM DE DIAME	3,860.00	3,860.00
1235 1 1 1 394	APAST-OA-049-14 COLECTOR 45CM CON TUBO DE CONCRETO PRO, MORELOS SN MATEO	86,400.00	86,400.00
1235 1 1 1 395	OPDAPAST-OA-005-16 REHABILITACION DE COLECTOR DE AGUAS RESIDUALES PRADOS NO	28,384.22	28,384.22
1235 1 1 1 396	OPDAPAST-OA-006-16 ENBOBEDAMIENTO PARCIAL DEL CANAL PALMA	58,917.31	58,917.31
1235 1 1 1 397	OPDAPAST-OA-022-16 DRENAJE PLUVIAL CALLE JUAN DIOS PEZA B. BELEM	53,588.68	53,588.68
1235 1 1 1 398	OPDAPAST-OA-020-16 DRENAJE SANITARIO PROL STA LUCIA COL SN MARCOS	3,300.00	3,300.00
1235 1 1 1 399	OPDAPAST-OA-034-2017 CONS DE CASETA Y BARDA PERIMETRAL POZO 266 SAN JUAN	200,172.25	200,172.25
1235 1 1 1 400	OPDAPAST-OA-035-2017 CONST.DRENAJE C/TUBO 30CM 1ERA CDA.LAGO SECO COL.CUEYA	19,125.00	19,125.00
1235 1 1 1 401	OPDAPAST-OA-050-2018 AMPLIACION DE AGUA POTABLECON TUBO DE 2" FO. GO. EN CA	71,546.93	71,546.93
1235 1 1 1 402	OPDAPAST-OA-CNS/012/19 CONSTRUCCION RED DE AGUA POTABLE CALLE TOLUCA	532,177.28	532,177.28
1235 1 1 1 403	OPDAPAST-OA-CNS/015/19 AMPLIACION RED DE AGUA POTABLE DE 2 1/2 AV.EL SABINO	13,881.11	13,881.11
1235 3 1 2 63	OPD/APAST/RP/IR-001/2014 CONSTRUCCION DE OBRAS DE AGUA POTABLE Y DRENAJE PA	1,887,129.35	1,887,129.35
1235 3 1 2 64	OPD/APAST/RP/IR-003/2014 CONSTRUCCION DE LINEA DE CONDUCCION DE AGUA POTABL	2,903,724.93	2,903,724.93
1235 3 1 2 66	OPD/APAST/RP/IR-002/2014 INTROD SIST AGUA POTABLE A CFE EN COL. LAZARO CARD	1,886,157.94	1,886,157.94
		$ 9,573,574.98	$ 9,573,574.98

Los bienes muebles e inmuebles se muestran a su costo de adquisición, construcción o bien, a su valor estimado razonablementeo de un bien similar determinado por el área administrative correspondiente o al del avaluó en caso de que sean producto de una donación, expropiación, adjudicación o dación en pago, aun cuando no se cuenta con la factura o documento original que empare la propiedad del bien. en todos los casos se incluyen los gastos y costos relacionados con su adquisición, en apego a la normatividad de registro de Contabilidad Gubernamental.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se registran en los resultados cuando se incurren.

Las cuentas estan integradas de la siguiente manera:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007	DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

			CUENTA	MAYO 2019	JUNIO 2019	Variacion Abs.
	1241 a la 1249	Activo Fijo	1241 - Mobiliario y Equipo de Administración	6,286,939.87	6,301,539.87	14,600.00
			1242- Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	326,262.74	326,262.74	-
			1244- Vehiculos y Equipo de Transporte	18,854,851.90	18,854,851.90	-
			1246- Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	61,492,113.44	61,566,008.37	73,894.93
			TOTALES	86,960,167.95	87,048,662.88	88,494.93

1241- Durante este periodo se realizaron las siguientes altas de bienes

TUL-2000-007-202-000101 EQUIPO DE COMPUTO ENSAMBLADO 1TB DISCO DURO 8GB RAM	14,600.00
	14,600.00

1242- Durante este periodo no se realizo algun movimiento.

1244- Durante este periodo no se realizo algun movimiento.

1246- En este mes se registro la siguiente alta de biene mueble:

TUL-2000-007-C01-000918 CORTADORA DE PISO MARCA HUSQVARNA	33,597.00
TUL-2000-007-A00-000912 AIRE ACONDICIONADO MINISPLIT DE 1TON	24,500.00
TUL-2000-007-225-000937 COMPRESOR 3HP 108LTS 220V EVANS	15,797.93
	73,894.93

Estimaciones y Deterioros	1263	Depeciación	La depreciación durante el periodo se depuro, se observo que en el ejercicio 2018 no se realizaron los registros por dicho conpecto, se registo la depreciación de periodo, que concilie con lo registrado por del departamento de patrimonio.

Otros Activos — 1279 — Depositos en Garantia

Representa el saldo por Depositos en Garantia, que se tiene con los siguientes proveedores de servicios:

CONCEPTO	MAYO 2019	JUNIO 2019	VARIACION
MONICA ZAMUDIO VILLAGRANA	$ 21,000.00	$ -	$ 21,000.00
JOSE GUADALUPE SALDAÑA ESPARZA	$ 41,520.80	$ -	$ 41,520.80
LUZ Y FUERZA DEL CENTRO	$ 112,609.00	$ 112,609.00	$ -
RADIO MOVIL DIPSA S.A. DE C.V.	$ 7,391.30	$ -	$ 7,391.30
PROMOTORA TEC, S.A DE C.V.	$ 8,000.00	$ -	$ 8,000.00
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	$ 123,707.61	$ 123,707.61	$ -
AUTOSERVICIO MAS GASOLINA S,A DE C,V 2016	$ 260,000.00	$ 260,000.00	$ -
	$ 574,228.71	$ 496,316.61	

Con la finalidad de que nos sean prestados los servicios que proporcionan, durante el periodo se depuraron cuentas se esta en espera de respuesta por Comisión Federal de Electricidad con respecto a los depositos en garantia del servicio de energia eléctrica.

PASIVO

2111 — Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El saldo de $ 851,779.31,. Con la finalidad de que nos sean prestados los servicios que proporcionan, representa al adeudo pendiente de pago al personal, integrado de la siguiente manera:.

A) $ 787,927.78 saldo pendiente de pago al 30 de julio de 2016.
B) $ 63,851.53 saldo pendiente de pago de julio 2019, correspondiente a la segunda quincena.
Se tienen que analizar los saldos, toda vez que son historicos.

,2112 — Proveedores por Pagar Corto Plazo

El saldo de esta cuenta esta integrado de la siguiente manera:

NOMBRE	MAYO 2019	JUNIO 2019
1. PROVEEDORES ADMINISTRACION 2016-2018:	12,932,042.55	12,932,042.55
2. ACTUAL ADMINISTRACION 2019-2021:	1,514,793.89	1,494,874.13
3. COMISION DEL AGUA DEL EDO DE MEXICO:	182,039,021.17	182,039,021.17
4.COMISION NACIONAL DEL AGUA:	100,822,447.56	100,822,447.56
5. COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD:	99,048,558.11	96,997,605.66
TOTAL	396,356,863.28	394,285,991.07

El saldo de esta cuenta representa la cantidad pendiente de pago por los servicios presentados al Organismo, como puede observarse los saldos más representativos estan en: CAEM con el 45.93%, CONAGUA 25.44%, CFE 24.99%. Se pago deuda de administraciones anteriores, derivadas de juicio mercantil. Se depuro saldos contrarios a su naturaleza de once cuentas de proveedores. Adicionalmernte se tumaron observaciones de tres proveedores de la administración anterior a la contraloria interna con oficio OPD.APAST/DAF/0091/2019.

2117 — Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El saldo en la cuenta representa las Retenciones que se tienen en el Organismo como son las siguientes: ISR Por sueldos y Salarios, 10% SOBRE HONORARIOS (ISR) , 10% SOBRE ARRENDAMIENTO (ISR), I.S.R. RETENIDO POR ASIMILADOS. Dichos saldos se encuentran pendienes de pago enteramente la S.H.C.P., integrado como a continuación se detalla:

	MAYO 2019	JUNIO 2019
* ISR POR SALARIOS	38,223,300.19	37,955,614.69
* ISR RETENIDO POR ASIMILADOS SALARIOS	11,039,780.72	11,013,723.36
* IMPUESTOS Y TRETENCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,917,653.03	11,917,653.03
* EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL	2,729,749.44	2,727,425.44
* 3.5% POR SERVICIOS AMBIENTALES	5,415,957.48	5,415,957.48
* 10% ISR S/ARRENDAMIENTO	126,171.71	112,471.29
* RETENCIONES ISSEMYM	9,315,364.33	8,602,427.65
* CUOTAS SINDICALES	44,405.84	31,905.84
* OTRAS RETENCIONES (CAJAS DE AHORRO, PROMOBIEN)	-214,665.78	-251,159.85
* IVA X PAGAR	38,702,406.88	37,329,563.64
TOTAL	93,464,817.80	91,020,276.51

Existen cuentas contables, contrarias a su naturaleza, se requiere analizar, integrar y depurar saldos historicos.

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007	DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

2119 — Otras Cuentas por Pagar a Corto plazo

Su saldo representa el saldo de finiquitos por convenio, los cuales serán pagados en la fecha de vencimiento, así como pensiones alimenticias pendientes de pago de los descuentos que se realizan a trabajadores del organismo derivado de instrucción girada por Juez al Organismo, así como pagos erogados por trabajadores del Organismo y que estan pendientes de cobro.

El saldo de la cuenta esta integrado como se relaciona a continuación:

CUENTA		ANTIGUEDAD	MAYO 2019	JUNIO 2019
2119-2-2-1-0001	ISSEMYM	05/09/2018	-2,046,085.20	-2,046,085.20
2119-2-2-1-0011	S.U.T.E.Y.M.		0.00	0.00
2119-2-2-1-0452	PRAXAIR MEXICO, S. de R.L. de C.V.	31/08/2015	272,435.00	272,435.00
2119-2-2-1-0454	H. AYUNTAMIENTO (CAEM, CONAGUA)	30/12/2017	1,202,328,699.79	1,245,948,130.55
2119-2-2-1-0455	H. AYUNTAMIENTO (ISSEMYM)	28/02/2018	200,545,792.43	204,490,331.99
2119-2-2-1-0456	CRED A CORTO PLAZO	30/12/2018	33,715.87	33,715.87
2119-2-2-1-0457	DESCUENTO POR SEGURO	30/12/2018	15,038.00	15,038.00
2119-2-2-1-0458	RENTA DE CONDOMINIO	30/12/2018	31,556.70	36,816.15
2119-2-2-1-0459	CRED A MED PLAZO	30/12/2018	412,302.09	412,302.09
2119-2-2-1-0460	SIST CAPITAL IND	30/12/2018	425,548.32	425,548.32
2119-2-2-1-0461	COMISION NACIONAL DEL AGUA		0.00	0.00
2119-2-2-1-0462	DEPOSITOS POR IDENTIFICAR	30/06/2019	0.00	675,440.42
			1,402,017,003.00	1,450,263,673.19

Existen cuentas contables, con saldo contrario a su naturaleza, se requiere analizar, integrar y depurar saldos historicos.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

	MAYO 2019	JUNIO 2019
* Derechos	23,766,553.85	15,945,721.11
* Accesorios de Derechos	0.00	0.00
* Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	0.00	0.00
* Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
* Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00
* Ingresos Financieros	294,451.79	241,133.89
Total	24,061,005.64	16,186,855.00

Los ingresos que percibe el Organismo unicamente corresponde a los que marca la Ley de Agua del Estado de México, por la prestación de los servicios de agua potable, drenaje y alcantarillado, saneamiento, tratamiento de aguas residuales, su reuso y la disposición final de sus productos resultantes. Cabe hacer mención que con respecto al año anterior en el mismo mes se ha visto un incremento en un 104%, en los ingresos.

Gastos y Otras Pérdidas

Cuenta	Concepto	MAYO 2019	JUNIO 2019
	Gastos de Funcionamiento:		
1000	Servicios Personales	11,123,036.16	8,791,723.04
2000	Materiales y Suministros	1,881,470.15	2,441,817.09
3000	Servicios Generales	10,578,933.53	43,831,064.12
4000	Subsidios y subvenciones	2,092,759.76	3,761,584.97
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	347,379.39
6000	Inversión Pública	894,489.63	2,202,924.35
7000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00
	Total	26,570,689.23	61,376,492.96

El 14 % del gasto esta representa en el pago de Servicios Personales, el incremento se debe al pago de laprima por la semana mayor del personal sindicalizado; 4% en materiales y suministros (aun cuando se ha tratado de mantener una contención del gasto); 71 % servicios generales (esta partida esta elevada debido a los servicios que nos prestan las dependencias como: CFE, CONAGUA y CAEM; los cuales forman parte del costo generado por el servicio prestado Agua potable a la población). 6% los subsidios y subvenciones, así como el 4% en inversión pública no capitalizable.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

El patrimonio del Organismo Público Descentralizado Para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Tultitlán México, esta constituido por:

I. Los ingresos por la prestación de Derechos de Agua Potable que cobra por suministro del mismo a la población de acuerdo a la Ley de ingresos de los Municipios del Estado de México.
II. Los Bienes Inmuebles cuya propiedad le sea transferida o haya pertenecido al APAST.
III. Los Bienes Muebles, instrumentos y equipos técnicos que le sean transferidos o hayan pertenecido al APAST.

Hacienda Pública	MAYO 2019	JUNIO 2019
Patrimonio Contribuido	98,025.56	98,025.56
Ejercicios Anteriores.	- 865,444,561.31	- 865,444,561.31
Patrimonio Generado del Ejercicio	- 69,275,571.86	- 104,930,559.93
Saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio	- 934,622,107.61	- 970,277,095.68

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. El análisis de los saldos inicial y final de los que figuran en la ultima parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	AL 31 DE MAYO 2019	AL 30 DE JUNIO 2019
Efectivo	55,000.00	55,000.00
Bancos	42,253,437.08	33,446,591.99
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación especifica	0.00	0.00
Depósitos de fondos a terceros y otros	0.00	0.00
Total de efectivo y equivalentes	42,308,437.08	33,501,591.99

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007	DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

DEL 1 AL 30 DE JUNIO DE 2019

INGRESOS	160,120,104.43
MENOS	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	143,933,249.43
INGRESOS DERIVADOS DE EJERCICIOS AMTERIORES NO APLICADOS	-
REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-
IGUAL A	
TOTAL DE INGRESOS SEGÚN EL ESTADO DE ACTIVIDADES	16,186,855.00
GASTOS PRESUPUESTALES	61,107,284.50
MENOS	
ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	88,494.93
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL)	1,385,511.13
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
MAS	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	347,379.39
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE GASTOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	59,980,657.83

L.C. AMBROCIO CISNEROS MARTINEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Tultitlán 2019-2021
Apast Agua potable, Alcantarillado y Saneamiento
Agua potable, Alcantarillado y Saneamiento de Tultitlan
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007		DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2019

B) NOTAS DE MEMORIA

A) Cuentas de Orden Contables

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del Organismo, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas notas son las siguientes:

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripciòn
Valores			No aplica
Emisión de obligaciones			No aplica
Avales y GarantíasJuiciosContratos			No aplica
Juicios			No aplica
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y SimilaresBienes			No aplica
Bienes en concesión y en comodato			No aplica

B) Cuentas de Orden Presupuestales de Ingresos

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripciòn
Cuentas	4143	Derechos de prestacion de servicios	Ingresos captados por los siguientes conceptos: Suministro de Agua Potable Derivacion de toma Conexión de agua y drenaje Reconexion de agua potable Descarga de Agua Residuales Rezagos Venta de medidores Otros conceptos, cambio de nombre, terrenos
	4144	Accesorios de Derechos	Se deriva de aquellas cuentas con un alto rezago del el rubro anterior, para la regularización de recursos del mes por la aplicación de los recursos de cobro llevados a cabo a traves del procedimiento de cobro coactivo.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007		DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2019

B) NOTAS DE MEMORIA

B) Cuentas de Orden Presupuestales de Egresos

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripciòn
Cuentas 5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Servicios Personales	Este capítulo representa los pagos por remuneraciones personales realizados y clasificados de ls siguiente manera: Lista de Raya, Sindicalizado y Eventuales; asi como tambien los pagos por finiquitos y drivados por convenio sindical.
5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Materiales y Suministros	Se registra la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios públicos y para el desempeño de las actividades administrativas.
5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Servicios Generales	Se registra el costo de todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública.
5200	8242-8222 8252-8242 8272-8252	Transferencias y Subvenciones	Se registra el apoyo asignado en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo, organismos y empresas paraestatales como parte de la política económica y social, de acuerdo a las estrategias y prioridades de desarrollo para el sostenimiento y desempeño de las actividades. Unicamente se registra el Subsidio que es otorgado a los contribuyentes respectó de los pagos por concepto de Derechos que eventualmente se presentan a pagar (rezago).
5400	8244-8224 8254-8244 8274-8254	Deuda Pública	S registran las obligaciones a cubrir por concepto de deuda pública interna y externa derivada de la contratación de empréstitos; incluye la amortización, los intereses, gastos y comisiones de la deuda pública, así como las erogaciones relacionadas con la emisión y/o contratación de deuda. Asimismo, incluye principalmente los adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS).
5600	8245-8225 8255-8245	Inversión Pública	En este capitulo se registran las obras ejecutadas por administracion y contrato, las acciones de fomento (reparaciones y mantenimientos).
5700	8246-8226 8256-8246 8276-8256	Bienes Muebles e Inmuebles	Se registran las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de bienes muebles e inmuebles requeridos en el desempeño de las actividades del Organismo. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles e inmuebles a favor del Organismo.

L.C. AMBROCIO CISNEROS MARTINEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Tultitlán 2019-2021
Apast
Agua potable, Alcantarillado y Saneamiento de Tultitlán
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007 | DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2019

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCION

En respuesta a un Gobierno de resultados, se aplica una adecuada toma de desiciones, para una mejor atención a los usuarios del Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Tultitlán, tanto en los servicios y programas planeados, así como ante contingencias naturales.

2. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

Las Condiciones Economico financieras, bajo las que opero el Organismo a Nivel Federal son:

- Precio promedio del barril de petróleo crudo ajustado a la baja a 68.09 dólares.
- Crecimiento económico del 1.63%
- Inflación del 3.65%
- Tipo de cambio de 20.20 pesos promedio por dólar
- Se espera un nivel de ingresos públicos de 535,133,977.61 de pesos.
- Los ingresos tributarios tendrán un crecimiento, lo que puede traducirse en mayor fiscalización para alcanzar estos niveles de recaudación.

Lo que derivo en una toma de decisiones acorde, a las necesidades y capacidad de respuesta del organismo ante los servicios que proporciona.

3. AUTORIZACION E HISTORIA

El Organismo Público Descentralizado Para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Tultitlan Mèxico, se creo el día martes 9 de Noviembre de 1993, bajo decreto número 254, publicado en Gaceta de Gobierno 90 del Tomo CLVI, el cual se registro ante la Secretaria de Hacienda y Credito Público en fecha 1 de enero de 1994 como inicio de operaciones, con domicilio Boulevard Tultitlan Oriente 10, Barrio Santiaguito Mèxico, actualmente se ubica el APAST, en Isidro Fabela número 74-A, barrio Nativitas Tultitlán, proporcionando servicio a una población de 520,557 habitantes, en una superficie territorial de 71.10 kilómetros cuadrados

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

La estructura organizacional del APAST se encuentra comprendida por direccion y sus respectivos departamentos.

Direcciòn General	Dirección de Admon. Y Finanzas	Dirección de Comercialización	Dirección de Operación y Construcción
a. Unidad de información, Planeación, Programación y Evaluación	a. Depto. De sistemas	a. Coordinación Comercial Zona Centro	a. Depto. De Construcción
b. Depto. Programas Federales	b. Depto. Enlace Técnico Administrativo	b. Coordinación Comercial Zona Oriente	b. Depto. De Estudios y Proyectos
c. Depto. Transparencia	c. Depto. De Archivo General	c. Coordinación Comercial Zona Sur	c. Depto. De Saneamiento y Alcantarillado zona sur y centro
d. Oficialia de Partes	d. Depto. De Contabilidad	d. Centro Estrategico y Táctico	d. Depto. De Saneamiento y Alcantarillado zona oriente
Contraloría Interna	e. Depto. De Ingresos	e. Rezago Cobranza y recuperación	e. Depto. De Agua limpia
a. Unidad de Control Interno y Fiscalización	f. Depto. De Recursos Humanos	f. Tramites y atención a usuarios	f. Depto. Mantto. Electromecánico y Control Hidráulico
b. Unidad Investigadora	g. Depto. De compras	g. Procesos informaticos y estadisticos	g. Depto. De Pipas
c. Unidad Substanciadora	h. Depto. De Servicios Generales	h. Verificación y Multas	h. Cultura del Agua
d. Unidad Resolutoria	i. Depto. De Control Vehicular	i. Padron y Archivo	
Dirección Jurídica	j. Depto. De Almacén	j. Verificación, inspección y multas a Industria y comercio	
a. Asuntos Laborales	k. Depto. De Patrimonio	k. Medidores e instalación	
b. Asuntos Administrativos		l. Factibilidades	
c. Asuntos Civiles y Mercantiles			

El objeto social del APAST, es dotar de un servicio de calidad con especial cuidado en la potabilización del agua, promoviendo una cultura del buen uso y cuidado del agua, así como la importancia del vital líquido y el pago de este servicio, llevando de la mano los proyectos que permitan ampliar la infraestructura hidraúlica y sanitaria, para la cobertura en el servicio en todo el municipio de Tultitlán.

5. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Constitución Politica de los Estados Unidos Mexicanos, Constitución Politica del Estado Libre y Soberano de México, Normas de Información Gubernamental, Ley de Contabilidad Gubernamental, Lineamientos Minimos de Control Financiero y Administrativo para Entidades Fiscalizables Municipales del Estado de México,Lineamientos para la Integración del Informe Mensual 2019, Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, Ley de Contabilidad Gubernamental.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007	DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2019

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

6. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- Las aplicaciones Contables de los Egresos, son realizados de acuerdo a la partidad autorizada, por la Dirección de Administración y Finanzas, previa suficiencia presupuestal y financiera.
- Respecto a los Ingresos estos se encuentran previamente conciliados por el departamento de Ingresos en coordinación con la Dirección de Administracion y Finanzas.
- Respecto a la aplicacion de la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores, es previa autorizacion de la direccion de Administración y Finanzas, avalado por el consejo directivo del Organismo.
- Las depuraciones contables se realizan paulatinamente, previo a cierre de informe mensual.
- Para las cancelaciones de saldos, estas se realizan previa autorización de la Contraloría Interna o bien de la Dirección de Administración y Finanzas y del Consejo de Directivo.

7. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

No aplica

8. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

No aplica

9. REPORTE DE LA RECAUDACION

Los ingresos por recaudación correspondientes al periódo del 1o al 30 de Junio 2019, asciende a $ 16,186,855.00, los cuales provienen de recursos propios

10. INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

11. CALIFICACIONES OTORGADAS

No se cuenta con calificadora

12. PROCESO DE MEJORA

- La política de control interno, se sustenta basicamente en la austeridad de los gastos y eficientar los recursos recibidos por cobro de derechos.

13. INFORMACION POR SEGMENTOS

No aplica

14. EVENTOS POSTRIORES AL CIERRE

No aplica

15. PARTES RELACIONADAS

No aplica

16. RESPONSABILIDAD SOBRE LAPRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

L.C. AMBROCIO CISNEROS MARTINEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Tultitlán 2019-2021
Apast Agua potable, Alcantarillado y Saneamiento
Agua potable, Alcantarillado y Saneamiento de Tultitlan
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS