 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
MUNICIPIO: TULTITLAN 2007	DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024		
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA			
1. Autorización e Historia			
<p>El Organismo Público Descentralizado Para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Tultitlán México, se creó el día martes 8 de noviembre de 1993, bajo decreto número 254, publicado en Gaceta de Gobierno 90 del Tomo CLVI, el cual se registró ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en fecha 1 de enero de 1994 como inicio de operaciones, con domicilio Boulevard Tultitlán Oriente 10, Barrio Santiago México, 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</p>			
2. Panorama económico y financiero			
<p>Las Condiciones Economico financieras, bajo las que opero el Organismo a Nivel Federal son:</p> <ul style="list-style-type: none"> * Precio promedio del barril de petróleo crudo ajustado a la alza a 83.25 dpb. *Crecimiento económico del PIB 2.06% *Inflación del 4.98% *Tipo de cambio de 18.28 por dólar <p>*Los ingresos tributarios tendrán un crecimiento, lo que puede traducirse en mayor fiscalización para alcanzar estos niveles de recaudación. Lo que derive en una toma de decisiones acorde, a las necesidades y capacidad de respuesta del Organismo ante los servicios que proporciona. Se debe considerar la afectación de la economía derivado de la inflación, toda vez que repercute en la recaudación.</p>			
3. Organización y objeto social			
La estructura organizacional del APAST se encuentra comprendida por dirección y sus respectivos departamentos.			
Dirección General	Gerencia de Administración y Finanzas	Gerencia de Comercialización	Gerencia de Operación y Construcción
Coordinación Jurídica y Unidad de Transparencia			
Unidad de Información, Planeación, Programación y Evaluación/Transparencia	Presupuesto y Control de Pagos	Consumo Zona Centro	Operación Hidráulica
Depto. De Patrimonio	Depto. De Contabilidad	Consumo Zona Oriente	Mantenimiento Electromecánico
	Depto. De Gestión de Programas Federales y Estatales	Consumo Zona Sur	
Área Coordinadora de Archivo y Oficina de Atención y Respuesta Ciudadana	Coordinación de Administración, Recursos Humanos y Servicios Generales	Alto Consumo (Comercial e Industrial)	Saneamiento y Alcantarillado
Órgano Interno de Control	Recursos Materiales		
Autoridad Investigadora y Sistema Anticorrupción Local	Servicios Generales y Almacén	Verificación, Inspección y Medidores	Planeación, Concursos, Proyectos y Construcción
Autoridad Substanciadora	Tecnología de la Información y Comunicación	Padrón, Archivo y Procesos Informáticos	
Subdirección General	Depto. De Control Vehicular	Facturación y Cobranza	Macro medición, Cultura del Agua, Tratamiento y Reuso
<p>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 hidráulica y sanitaria, para la cobertura en el servicio en todo el municipio de Tultitlán.</p>			
4. Bases de preparación de los Estados Financieros			
<p>Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, Normas de Información Gubernamental, Ley de Contabilidad Gubernamental, Lineamientos Mínimos de Control Financiero y Administrativo para Entidades Fiscalizables Municipales del Estado de México, Políticas para la Integración del Informe Trimestral de los Sujetos de Fiscalización Municipales para el Ejercicio 2023, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, Ley de Disciplina Financiera, Ley de Fiscalización Superior del Estado de México.</p>			



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

5. Políticas de Contabilidad significativas

- Las aplicaciones Contables de los Egresos, son realizados de acuerdo a la partida autorizada, por la Gerencia 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 Gerencia de Administración y Finanzas.
- Respecto a la aplicación de la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores, es previa autorización de la Gerencia de Administración y Finanzas, avalado por el consejo directivo del Organismo.
- Las depuraciones contables se realizan paulatinamente, previo a cierre de informe trimestral.
- Para las cancelaciones de saldos, estas se realizan previa autorización de la Contraloría Interna o bien de la Gerencia de Administración y Finanzas y del Consejo de Directivo.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

No aplica

7. Reporte analítico del activo

No aplica

8. Fideicomisos, mandatos y contratos análogos

No aplica

9. Reporte de recaudación

Los ingresos por recaudación correspondientes al período del 1o al 30 de junio de 2024, asciende a \$62,801,038.80 los cuales provienen de recursos propios y subsidios municipales.

10. Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

No aplica

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. Informes por segmentos

No aplica

14. Eventos posteriores al cierre

No aplica

15. Partes relacionadas

No aplica

16. Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información 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. ANTONIO VILLALOBOS RODRÍGUEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO	NO. CTA	PARTIDA	CONCEPTO			
Efectivo y Equivalentes	1111	Efectivo	Open Pay presenta un saldo de \$397,307.95			
			El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:			
				Mayo 2024	Junio 2024	
			No. de cuenta	Importe	Importe	
			Banorte	\$ 27,820,926.99	\$ 25,975,489.42	
			Banorte	\$ 371,964.00	\$ 371,964.00	
			Banorte	\$ 86,412.29	\$ 86,412.29	
			Banorte	\$ 27,596.40	\$ 27,596.40	
			Banorte	\$ 18,951.05	\$ 18,953.10	
			Banorte	\$ 116,889.05	\$ 116,910.48	
			Banorte	\$ 10,154.15	\$ 10,155.25	
			Banorte	\$ 17,255.04	\$ 17,256.91	
			Banorte	\$ 10,055.07	\$ 10,056.16	
			Banorte	\$ 405,747.20	\$ 405,841.87	
			Banorte	\$ 8,595.60	\$ 8,595.60	
			Banorte	\$ 217,152.80	\$ 172,776.76	
			Banorte	\$ 14,168.06	\$ 14,165.15	
			Banorte contrato	\$ 26,515,986.28	\$ 24,714,805.45	
		1112	Bancos	BBVA	\$ 45,860,320.81	\$ 27,506,483.60
				BBVA	\$ 435,651.60	\$ 435,670.89
				BBVA	\$ 18.05	\$ 18.05
				BBVA	\$ 1,184,401.68	\$ 1,622,729.35
				BBVA	\$ 92,447.18	\$ 417,926.90
				BBVA	\$ 11,240.11	\$ 11,240.21
				BBVA	\$ 10,653.02	\$ 10,653.11
				BBVA	\$ 3,511,321.47	\$ 915,854.83
				BBVA	\$ 26,696.82	\$ 26,696.82
			BBVA	\$ 10,996.35	\$ 10,996.44	
			BBVA	\$ 7,251,831.80	\$ 753,114.87	
			BBVA	\$ 10,027.47	\$ 10,027.56	
			BBVA	\$ 16,510,194.52	\$ 16,510,634.90	
			BBVA	\$ 16,177,149.30	\$ 6,119,124.45	
			BBVA	\$ 47,382.17	\$ 58,000.71	
			BBVA	\$ 40,301.62	\$ 63,782.21	
			BBVA	\$ 540,007.65	\$ 540,012.30	
		Total	\$ 73,681,247.80	\$ 53,481,973.02		

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.

ACTIVO		NO. CTA	PARTIDA	CONCEPTO			
Inversiones Financieras		1114	Inversiones Financieras a corto Plazo	El importe de de las Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) asciende a un saldo de \$ 0.00			
Derachos a recibir efectivo, equivalentes y bienes o servicios a recibir		1123	Deudores Diversos	Concepto	Mayo 2024	Junio 2024	%
				Miguel Ángel Pimentel Saldaña	\$ 5,508,644.00	\$ 5,508,644.00	0.00%
				Verónica Javier Martínez	\$ 3,072,964.75	\$ 3,072,964.75	0.00%
				Junior Sanchiel Fuentes Paz	\$ 3,873,650.00	\$ 3,873,650.00	0.00%
					\$ 12,455,258.75	\$ 12,455,258.75	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

El saldo de \$12,726,643.86 reflejado en la cuenta "Deudores Diversos" esta integrado por:
 A) "Crédito al Salario" por \$7,076.00 y "Subsidio al Empleo" correspondiente al pago de nómina del personal por un importe de \$ 264,309.11.
 B) Así también representa siniestros ocurridos en las instalaciones de las oficinas recaudadoras de ejercicios anteriores, mismos que estan en proceso de investigación ante el Ministerio Público y de los cuales tiene pleno conocimiento la Consejería Jurídica del Municipio, la cual da seguimiento a cada una de las carpetas de investigación.
 C) Durante la actual administración han pagado, impuestos federales y estatales, aprovechamientos correspondientes a administraciones anteriores, lo cual generó cargas financieras (recargos, actualizaciones), créditos fiscales, aplicados al exdirector de administración y finanzas, se notificó en tiempo y forma al Organó Interno de Control.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO	NO. CTA	PARTIDA	CONCEPTO			
Derechos a recibir efectivo, equivalentes y bienes o servicios a recibir	1129	Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	El saldo por \$95,757,742.34 se integra por el Impuesto Acreditable e Impuesto al Valor Agregado a favor, derivado de las erogaciones; cabe mencionar que existen saldos a tasas al 10%, 15% y 16% de ejercicios anteriores. Existen cuentas contables, contrarias a su naturaleza, se requiere analizar, integrar y depurar saldos históricos.			
			Concepto	Mayo 2024	Junio 2024	
			10% I.V.A.	\$2.06	\$0.00	
			16% I.V.A.	\$32,599,612.31	\$32,637,739.39	
			IVA Acreditable	<u>\$32,599,614.37</u>	<u>\$32,637,739.39</u>	
			IVA por pagar			
			16% IVA por acreditar	\$18,168,749.77	\$20,090,247.20	
				<u>\$18,168,749.77</u>	<u>\$20,090,247.20</u>	
			I.V.A. a favor	\$40,816,709.48	\$43,029,755.75	
Bienes disponibles para su transformación o consumo	1131-1134	Anticipo a proveedores y contratistas por Obras Públicas a corto plazo	El saldo de \$4,037,668.50 del Estado de Situación Financiera se encuentra integrado de la siguiente forma:			
			1.- Anticipo a Proveedores por ADQ. prestacion bienes inmueb y Muebles a C.P. Gorgonio Santos Navarro (Asamblea General de Ejidatarios)	Mayo 2024	Junio 2024	Variación
			\$ 4,000,000.00	\$ 4,000,000.00	100.00%	
			<u>\$ 4,000,000.00</u>	<u>\$ 4,000,000.00</u>		
			2. Anticipo a Contratistas	Mayo 2024	Junio 2024	Variación
			INORQUIM, S.A. de C.V.	\$ 37,668.50	\$ 37,668.50	0.00%
				<u>\$ 37,668.50</u>	<u>\$ 37,668.50</u>	100.00%
	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.			



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO	NO. CTA	PARTIDA	CONCEPTO				
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1231	Terrenos	El total de los Bienes Muebles es por \$840,628,256.00 los cuales constituyen el Patrimonio del Organismo				
			Predios edificados		Mayo 2024	Junio 2024	
			Tanque		\$172,222,223.00	\$172,222,223.00	
			Rebombero		\$18,193,442.00	\$18,193,442.00	
			Carcamo		\$425,688,807.00	\$425,688,807.00	
			Pozo		\$182,601,319.00	\$182,601,319.00	
			Planta tratadora		\$41,362,265.00	\$41,362,265.00	
			Bodega		\$560,200.00	\$560,200.00	
	1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	El saldo al corte del 30 de junio de 2024 refleja un importe de \$ 24,957,424.52				
	1241-1249	Activo Fijo	Los bienes muebles e inmuebles se muestran a su costo de adquisición, construcción o bien a su valor estimado razonablemente o de un bien similar, determinado por el area administrativa correspondiente o el del avaluo en caso de que sea producto de una donación, expropiación, adjudicación o dación en pago, aún cuando no se cuente con la factura o documento original que ampare la propiedad del bien. En todos los casos se incluyen los gastos y costos relacionados con su adquisición en apego a la normatividad de registros de contabilidad gubernamental.				
			Cuenta	Mayo 2024	Mayo 2024	Variacion Abs.	
			1241 - Mobiliario y Equipo de Administración	\$9,826,589.37	\$10,081,379.42	\$254,790.05	
			1242- Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$102,854.88	\$0.00	\$0.00	
			1244- Vehiculos y Equipo de Transporte	\$24,018,974.52	\$24,026,774.52	\$7,800.00	
			1246- Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	\$77,016,689.05	\$77,768,006.05	\$751,317.00	
Total			\$110,965,107.82	\$111,876,159.99	\$1,013,907.05		
1241 Movimientos del periodo.							
04			1	724	TUL-2-007-201-1502 COMPUTADORA DE ESCRITORIO ARMADA MONITOR	\$71,439.55	
04			1	725	TUL-2-007-201-1503 COMPUTADORA DE ESCRITORIO ARMADA MONITOR	\$71,439.55	
04			1	726	TUL-2-007-218-1504 COMPUTADORA DE ESCRITORIO ARMADA MONITOR	\$42,500.00	
04			1	727	TUL-2-007-201-1505 MICROSOFT SURFACE PRO 9 LAPTOP 2 EN 1	\$45,810.95	
04	1	728	TUL-2-007-207-1506 IMPRESORA MULTIFUNCIONAL EPSON	\$11,800.00			
04	1	729	TUL-2-007-209-1507 IMPRESORA MULTIFUNCIONAL EPSON	\$11,800.00			
1244 Movimientos del periodo.							
04	1	003	TUL-2-007-217-1508 TRICICLO DE CA	\$7,800.00			



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO	NO. CTA	PARTIDA	CONCEPTO	
			1246 Movimientos del periodo.	
		04	1 157	TUL-2-007-225-1497 ARRANCADOR CON TENSION REDUCIDA 40 HP NS \$131,357.00
		04	1 158	TUL-2-007-225-1499 INTERRUPTOR TERMOMAGNETICO 3P 400A \$22,410.00
		04	1 159	TUL-2-007-225-1500 INTERRUPTOR TERMOMAGNETICO 3P 400A \$22,410.00
		04	1 160	TUL-2-007-225-1501 ARRANCADOR DE 150 HP 440 V ATR SIEMENS \$153,960.00
		06	1 386	TUL-2-007-225-1498 MOTOBOMBA CENTRIFUGA ALTA PRESION \$98,685.00
		06	1 387	TUL-2-007-225-1509 BOMBA SUMERGIBLE BAMSA NS 43947/24 \$102,195.00
		06	1 388	TUL-2-007-225-1510 BOMBA SUMERGIBLE BAMSA NS 43946/24 \$220,300.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1241-1249	Activo Fijo		
Estimaciones y Deterioros	1263	Depreciación	La depreciación del periodo de marzo 2024 asciende a \$ 75,912,956.38	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO	NO. CTA	PARTIDA	CONCEPTO			
Otros activos	1279	Depósitos en garantía	Representa el saldo por Depósitos en Garantía, que se tiene con los siguientes proveedores de servicios:			
			Concepto	Mayo 2024	Junio 2024	Variación
			Luz y Fuerza del Centro	\$112,609.00	\$112,609.00	\$0.00
			Comisión Federal de Electricidad	\$1,325,453.79	\$1,325,453.79	\$0.00
				<u>\$1,438,062.79</u>	<u>\$1,438,062.79</u>	
El importe más representativo se debe al pago de diez depósitos en garantía a favor de la Comisión Federal de Electricidad, con la finalidad de regularizar los servicios de energía eléctrica en diversas instalaciones. La variación se generó de la reclasificación por los servicios prestados de Comisión Federal de Electricidad.						
Pasivo	2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	Al 30 de junio de 2024, no se tiene adeudo alguno con algun servidor público del APAST			
	2112	Proveedores por pagar a corto plazo	El saldo de esta cuenta esta integrado de la siguiente manera:			
			Nombre	Mayo 2024	Junio 2024	
			1. Comisión del Agua del Estado de México	\$268,061,502.17	\$267,500,158.96	50.54%
			2. Comisión Nacional del Agua	\$99,705,765.74	\$99,705,765.74	18.84%
			3. Comisión Federal de Electricidad	\$140,403,889.34	\$140,177,926.34	26.49%
			4. Topos Hidromecánicos Mexicanos, S.A. de C.V.	\$7,954,470.42	\$7,954,470.42	1.50%
			5. Urbanizaciones y Desarrollos URDES S.A. de C.V.	\$0.00	\$13,930,856.36	2.63%
			Total	\$516,126,627.67	\$529,269,177.82	
			El saldo representa la cantidad pendiente de pago por los servicios prestados al Organismo, como puede observarse los saldos más representativos estan en: CAEM con el 50.54%, CONAGUA 18.84%, CFE 26.49%. Toda vez que se esta en proceso de depuración e integración del saldo de Comisión del Agua del Estado de México y de Comisión Federal de Electricidad.			

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007		DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024																																														
NOTAS DE DESGLOSE																																																
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA																																																
ACTIVO	NO. CTA	PARTIDA	CONCEPTO																																													
Pasivo	2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	<p>El saldo representa las Retenciones que se tienen en el Organismo: ISR POR SUELDOS Y SALARIOS, 10% SOBRE HONORARIOS (ISR), 10% SOBRE ARRENDAMIENTO (ISR), I.S.R. RETENIDO POR ASIMILADOS. Dichos saldos se encuentran pendientes de pago a enterar ante la S.H.C.P., integrado como a continuación se detalla:</p> <p>El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Mayo 2024</th> <th>Junio 2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Impuestos y retenciones por pagar a corto plazo</td> <td>-\$ 11,917,653.03</td> <td>-\$ 11,917,653.03</td> </tr> <tr> <td>ISR por salarios</td> <td>\$ 16,000,326.03</td> <td>\$ 16,253,665.12</td> </tr> <tr> <td>10% ISR s/honorarios</td> <td>\$ 13,607.86</td> <td>\$ 13,608.10</td> </tr> <tr> <td>10% ISR s/arrendamiento</td> <td>\$ 17,920.27</td> <td>\$ 17,920.27</td> </tr> <tr> <td>3.5% por servicios ambientales</td> <td>\$ -</td> <td>\$ 875,499.00</td> </tr> <tr> <td>ISR retenidos por asimilados salarios</td> <td>\$ 10,738,993.29</td> <td>\$ 10,738,993.29</td> </tr> <tr> <td>Erogaciones por remuneraciones al trabajo personal</td> <td>\$ 254,857.00</td> <td>\$ 282,227.00</td> </tr> <tr> <td>1.25% retención de ISR Régimen Simplificado de Confianza</td> <td>\$ 2,890.02</td> <td>\$ 1,731.40</td> </tr> <tr> <td>Cuotas sindicales</td> <td>\$ 3,300.00</td> <td>\$ -</td> </tr> <tr> <td>2% supervisión por contrato de obra</td> <td>\$ 15,641.78</td> <td>\$ 15,641.78</td> </tr> <tr> <td>Retención del I.V.A.</td> <td>\$ 14,916.25</td> <td>\$ 14,858.48</td> </tr> <tr> <td>I.V.A. por pagar</td> <td>\$ 36,376,381.79</td> <td>\$ 36,297,069.14</td> </tr> <tr> <td>Retenciones 5% al millar</td> <td>-\$ 1.19</td> <td>\$ 30,452.63</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>\$ 51,521,180.07</td> <td>\$ 52,624,013.18</td> </tr> </tbody> </table>		Mayo 2024	Junio 2024	Impuestos y retenciones por pagar a corto plazo	-\$ 11,917,653.03	-\$ 11,917,653.03	ISR por salarios	\$ 16,000,326.03	\$ 16,253,665.12	10% ISR s/honorarios	\$ 13,607.86	\$ 13,608.10	10% ISR s/arrendamiento	\$ 17,920.27	\$ 17,920.27	3.5% por servicios ambientales	\$ -	\$ 875,499.00	ISR retenidos por asimilados salarios	\$ 10,738,993.29	\$ 10,738,993.29	Erogaciones por remuneraciones al trabajo personal	\$ 254,857.00	\$ 282,227.00	1.25% retención de ISR Régimen Simplificado de Confianza	\$ 2,890.02	\$ 1,731.40	Cuotas sindicales	\$ 3,300.00	\$ -	2% supervisión por contrato de obra	\$ 15,641.78	\$ 15,641.78	Retención del I.V.A.	\$ 14,916.25	\$ 14,858.48	I.V.A. por pagar	\$ 36,376,381.79	\$ 36,297,069.14	Retenciones 5% al millar	-\$ 1.19	\$ 30,452.63	Total	\$ 51,521,180.07	\$ 52,624,013.18
				Mayo 2024	Junio 2024																																											
Impuestos y retenciones por pagar a corto plazo	-\$ 11,917,653.03	-\$ 11,917,653.03																																														
ISR por salarios	\$ 16,000,326.03	\$ 16,253,665.12																																														
10% ISR s/honorarios	\$ 13,607.86	\$ 13,608.10																																														
10% ISR s/arrendamiento	\$ 17,920.27	\$ 17,920.27																																														
3.5% por servicios ambientales	\$ -	\$ 875,499.00																																														
ISR retenidos por asimilados salarios	\$ 10,738,993.29	\$ 10,738,993.29																																														
Erogaciones por remuneraciones al trabajo personal	\$ 254,857.00	\$ 282,227.00																																														
1.25% retención de ISR Régimen Simplificado de Confianza	\$ 2,890.02	\$ 1,731.40																																														
Cuotas sindicales	\$ 3,300.00	\$ -																																														
2% supervisión por contrato de obra	\$ 15,641.78	\$ 15,641.78																																														
Retención del I.V.A.	\$ 14,916.25	\$ 14,858.48																																														
I.V.A. por pagar	\$ 36,376,381.79	\$ 36,297,069.14																																														
Retenciones 5% al millar	-\$ 1.19	\$ 30,452.63																																														
Total	\$ 51,521,180.07	\$ 52,624,013.18																																														
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	<p>Representa el saldo de finiquitos por convenio, los cuales serán pagados en la fecha de vencimiento, así como pensiones pendientes de que se realizan a los beneficiarios de los trabajadores del Organismo derivado de instrucción girada por Juez al Organismo, de igual forma los pagos erogados por trabajadores del Organismo y que están pendientes de cobro.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Cuenta</th> <th>Antigüedad</th> <th>Mayo 2024</th> <th>Junio 2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2119-2-1-1-398 Alejandro Valdez Rodríguez emp.30723 riesgo de trabajo</td> <td>31/12/2021</td> <td>\$209,244.55</td> <td>\$209,244.55</td> </tr> <tr> <td>2119-1-1-1-404 Leticia Martínez Vaitierra exp. SAT/168/2017</td> <td>31/12/2022</td> <td>\$2,147,754.62</td> <td>\$2,147,754.62</td> </tr> <tr> <td>2119-1-1-1-419 Catarino Guerrero Navarro</td> <td></td> <td>\$1,852,812.32</td> <td>\$1,852,812.32</td> </tr> <tr> <td>2119-2-2-1-001 ISSEMYM</td> <td></td> <td>\$339,081.08</td> <td>\$643,663.10</td> </tr> <tr> <td>2119-2-2-1-454 H. Ayuntamiento (CAEM, CONAGUA)</td> <td>30/12/2017</td> <td>\$556,695,131.40</td> <td>\$566,284,814.35</td> </tr> <tr> <td>2119-2-2-1-455 H. Ayuntamiento (ISSEMYM)</td> <td>28/02/2018</td> <td>\$199,165,529.36</td> <td>\$199,891,827.14</td> </tr> <tr> <td>2119-2-2-1-464 Depósitos por identificar 2022-2024</td> <td>03/01/2022</td> <td>\$2,110,036.80</td> <td>\$1,135,249.79</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>\$762,519,590.13</td> <td>\$772,165,365.87</td> </tr> </tbody> </table>	Cuenta	Antigüedad	Mayo 2024	Junio 2024	2119-2-1-1-398 Alejandro Valdez Rodríguez emp.30723 riesgo de trabajo	31/12/2021	\$209,244.55	\$209,244.55	2119-1-1-1-404 Leticia Martínez Vaitierra exp. SAT/168/2017	31/12/2022	\$2,147,754.62	\$2,147,754.62	2119-1-1-1-419 Catarino Guerrero Navarro		\$1,852,812.32	\$1,852,812.32	2119-2-2-1-001 ISSEMYM		\$339,081.08	\$643,663.10	2119-2-2-1-454 H. Ayuntamiento (CAEM, CONAGUA)	30/12/2017	\$556,695,131.40	\$566,284,814.35	2119-2-2-1-455 H. Ayuntamiento (ISSEMYM)	28/02/2018	\$199,165,529.36	\$199,891,827.14	2119-2-2-1-464 Depósitos por identificar 2022-2024	03/01/2022	\$2,110,036.80	\$1,135,249.79			\$762,519,590.13	\$772,165,365.87										
		Cuenta	Antigüedad	Mayo 2024	Junio 2024																																											
2119-2-1-1-398 Alejandro Valdez Rodríguez emp.30723 riesgo de trabajo	31/12/2021	\$209,244.55	\$209,244.55																																													
2119-1-1-1-404 Leticia Martínez Vaitierra exp. SAT/168/2017	31/12/2022	\$2,147,754.62	\$2,147,754.62																																													
2119-1-1-1-419 Catarino Guerrero Navarro		\$1,852,812.32	\$1,852,812.32																																													
2119-2-2-1-001 ISSEMYM		\$339,081.08	\$643,663.10																																													
2119-2-2-1-454 H. Ayuntamiento (CAEM, CONAGUA)	30/12/2017	\$556,695,131.40	\$566,284,814.35																																													
2119-2-2-1-455 H. Ayuntamiento (ISSEMYM)	28/02/2018	\$199,165,529.36	\$199,891,827.14																																													
2119-2-2-1-464 Depósitos por identificar 2022-2024	03/01/2022	\$2,110,036.80	\$1,135,249.79																																													
		\$762,519,590.13	\$772,165,365.87																																													



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024

NOTAS DE DESGLOSE

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

		Mes anterior	Junio 2024	
Ingresos de Gestión	* Derechos	\$59,947,870.19	\$14,759,975.51	
	* Accesorios de Derechos	\$2,177,312.39	\$1,727,663.92	
	* Aprovechamientos	\$0.00	\$0.00	
	* Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	\$291,945.22	\$237,759.42	
	* Participaciones, Aportaciones, Convenios	\$0.00	\$0.00	
	* Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones	\$23,758,838.00	\$46,165,640.04	
	* Otros Ingresos y Beneficios	\$0.00	\$0.00	
	* Ingresos Financieros	\$0.00	\$0.00	
	Total	<u>\$86,175,965.80</u>	<u>\$62,891,038.89</u>	
<p>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, alcantarillado, saneamiento y tratamiento de aguas residuales, su reuso y la disposición final de sus productos resultantes. Cabe hacer mención se registro el subsidio autorizado y otorgado por el Municipio de Tultitlán. La participación corresponde al programa PRODDER Y PROSANEAR</p>				
Gastos y otras Pérdidas	Cuenta	Concepto	Mes anterior	Junio 2024
	Gastos de Funcionamiento:			
	1000	Servicios Personales	\$10,296,586.50	\$ 12,727,859.46
	2000	Materiales y Suministros	\$1,678,708.16	\$ 1,936,725.60
	3000	Servicios Generales	\$24,421,949.63	\$ 43,076,186.48
	4000	Subsidios y subvenciones	\$4,617,959.10	\$ 3,938,566.59
	5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$1,175,384.32	\$ 1,041,661.08
	6000	Inversión Pública	\$1,297,814.63	\$ 19,623,497.92
	9000	Deuda Publica	\$5,181,451.00	\$ 8,406,512.04
	Total		<u>\$48,669,853.34</u>	<u>\$90,751,009.17</u>
<p>El 14.03% del gasto esta representa en el pago de Servicios Personales debido al pago de las dos quincenas del mes, 2.13% en materiales y suministros debido a la contención del gasto; 47.47% servicios generales (esta partida la más representativa debido a los servicios que nos prestan las dependencias como: CFE, CONAGUA y CAEM; los cuales son preponderantes para proporcionar el servicio de Agua potable a la población), 4.34% los subsidios y subvenciones., 1.15% Bienes Muebles, Inversión Pública 21.62% y Deuda Pública 9.26%.</p>				



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024

NOTAS DE DESGLOSE

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN 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 TultitlánMéxico, esta constituido por:

Hacienda Pública	Mes anterior	Junio 2024
Patrimonio Contribuido	\$98,025.56	\$98,025.56
Ejercicios Anteriores.	-\$407,369,668.82	-\$427,747,983.14
Patrimonio Generado del Ejercicio	\$143,861,779.65	\$143,044,869.68
Saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio	<u>-\$263,409,863.61</u>	<u>-\$284,605,087.90</u>

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:

	Mes anterior	Junio 2024
Efectivo	\$234,519.87	\$397,307.95
Bancos	\$73,681,247.80	\$53,481,973.02
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondos con afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de fondos a terceros y otros	\$0.00	\$0.00
Total de efectivo y equivalentes	<u>\$73,915,767.67</u>	<u>\$53,879,280.97</u>



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024

NOTAS DE DESGLOSE

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

INGRESOS PRESUPUESTALES	\$62,891,038.89
Menos	
Ingresos derivados de financiamiento	
Ingresos derivados de ejercicios anteriores no aplicados	
Remanente de ejercicios anteriores	
Igual a	
Total de ingresos según el Estado de Actividades	<u>\$62,891,038.89</u>
GASTOS PRESUPUESTALES	\$30,751,009.17
Menos	
Adquisición de Activo	\$1,013,907.05
Construcciones en proceso	\$18,100,122.42
Deuda Pública (amortización de Capital)	\$8,406,512.04
Anticipo a Proveedores y Contratistas	-\$37,668.50
Almacen de materiales y suministros	\$0.00
Más	
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	\$477,481.20
Almacen de materiales y suministros	\$0.00
Igual a	
Total de gastos según Estado de Actividades	<u>\$63,745,617.36</u>

L.C. ANTONIO VILLALOBOS RODRÍGUEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024

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	Descripción
Valores			No aplica
Emisión de obligaciones			No aplica
Avales y Garantías Juicios Contratos			No aplica
Juicios			No aplica
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares Bienes			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	Descripción
Cuentas	4143	Derechos de prestación de servicios	Ingresos captados por los siguientes conceptos: Suministro de Agua Potable Derivación de toma Conexión de agua y drenaje Reconexión 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 través del procedimiento de cobro coactivo.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLÁN 2007

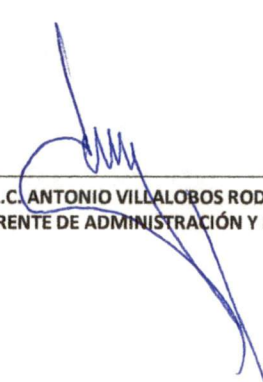
DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024

NOTAS DE MEMORIA

A) Cuentas de Orden Presupuestales de egresos

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripción
5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Servicios Personales	Este capítulo representa los pagos por remuneraciones personales realizados y clasificados de la siguiente manera: Lista de Raya, Sindicalizado y Eventuales; así como también los pagos por finiquitos y derivados 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. Únicamente se registra el Subsidio que es otorgado a los contribuyentes respecto de los pagos por concepto de Derechos que eventualmente se presentan a pagar (rezago).
5400	8244-8224 8254-8244 8274-8254	Deuda Pública	Se 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 capítulo se registran las obras ejecutadas por administración 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. ANTONIO VILLALOBOS RODRÍGUEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS