

		NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	
MUNICIPIO: TULTITLAN 2007		DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025	
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA			
1. Autorización e Historia			
El Organismo Público Descentralizado Para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Tultitlan México, 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 Secretaría de Hacienda y Crédito Público en fecha 1 de enero de 1994 como inicio de operaciones, con domicilio Boulevard Tultitlan Oriente 10, Barrio Santiaguito México, actualmente se ubica el APAST, en Isidro Fabela número 74-A, barrio Nativitas Tultitlan, proporcionando servicio a una población de 520,557 habitantes, en una superficie territorial de 71.10 kilómetros cuadrados			
2. Panorama económico 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 alza a 74.00 dpb. •Crecimiento económico del PIB .080% •Inflación del 3.80% •Tipo de cambio de 20.07 por dólar •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. Se debe considerar la afectación de la economía derivado de la inflación, toda vez que repercute en la recaudación.			
3. Organización y objeto social			
La estructura organizacional del APAST se encuentra comprendida por direccion 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	Saneamiento y Alcantarillado
Área Coordinadora de Archivo y Oficina de Atención y Respuesta Ciudadana	Coordinación de Administración, Recursos Humanos y Servicios Generales	Alto Consumo (Comercial e Industrial)	
Organo Interno de Control	Recursos Materiales	Verificación, Inspección y Medidores	
Autoridad Investigadora y Sistema Anticorrupción Local	Servicios Generales y Almacén		
Autoridad Substanciadora	Tecnología de la Información y Comunicación	Padrón, Archivo y Procesos Informaticos	Macro medición, Cultura del Agua, Tratamiento y Reuso
	Depto. De Control Vehicular		
Subdirección General	Facturación y Cobranza		
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 Tultitlan.			
4. Bases de preparación de los Estados Financieros			
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 2025, Manual Unico 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.			



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025

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 31 de marzo de 2025, asciende a \$45,598,661.49 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. EMMANUEL ALEXANDRO ROSALES PIÑA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025

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 \$170,780.72				
	1112	Bancos	El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:				
				Febrero 2025	Marzo 2025		
			No. de cuenta	Importe			
			Banorte	\$ 27,932,453.61	\$ 28,823,221.95		
			Banorte 0898178995 ingresos	\$ 371,964.00	\$ 371,964.00		
			Banorte 0412993437 recaudacion y gastos generales	\$ 86,412.29	\$ 86,412.29		
			Banorte 0415945343 prodder 2016-2019	\$ 27,596.40	\$ 27,596.40		
			Banorte 01025674722 nomina	\$ 18,969.72	\$ 18,971.84		
			Banorte 1051047361	\$ 117,084.20	\$ 117,106.38		
			Banorte 1068789717 prosanear	\$ 10,164.18	\$ 10,165.32		
			Banorte 1068789726	\$ 17,272.05	\$ 17,273.98		
			Banorte 1079422609	\$ 10,065.01	\$ 10,066.14		
			Banorte 1102366124	\$ 406,609.54	\$ 406,707.58		
			Banorte 1120644929	\$ 8,595.60	\$ 8,595.60		
			Banorte 1175066558	\$ 2,469.10	\$ 2,469.10		
			Banorte 1298053185	\$ 369,473.30	\$ 1,286,095.70		
			Banorte 1301308356	\$ 216,831.08	\$ 3,162.28		
			Banorte 1301313864	\$10,055.70	\$10,056.83		
			Banorte 0509982920 Contrato 3864	\$ 26,258,891.44	\$26,446,578.51		
			BBVA	\$ 100,161,238.26	\$ 113,971,489.41		
			BBVA 0107833369	\$ 435,823.38	\$ 435,840.81		
			BBVA 0112635127	\$ 18.05	\$ 18.05		
			BBVA 0115832373	\$ 3,429,668.53	\$ 4,826,741.06		
			BBVA 0122255219	\$ 10,065.89	\$ 10,065.97		
			BBVA 0122391155	\$ 17,113.85	\$ 17,113.98		
			BBVA 0124358139 PRODER 2025	\$ 11,708,643.89	\$ 7,927,494.06		
			124358147 PROSANEAR 2025	\$ 11,760,313.61	\$ 10,686,354.57		
			124358171 PROAGUA 2025	\$ 550,000.22	\$ 550,004.50		
			124358201 GTO CORRIENTE	\$ 292,346.09	\$ 1,075,329.70		
			0124358325	\$ 370,992.84	\$ 208,577.62		
			0124358368	\$10,000.07	\$10,000.15		
			2067115466 CONTRATO 8325	\$71,566,251.84	\$88,213,948.94		
			BBVA 0124538862	\$10,000.00	\$10,000.00		
			Total			\$ 128,093,691.87	\$ 142,794,711.36

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.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

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																								
			El saldo de \$12,726,647.25 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.																								
Derechos a recibir efectivo, equivalentes y bienes o servicios a recibir	1123	Deudores Diversos	<table><thead><tr><th>Concepto</th><th>Febrero 2025</th><th>Marzo 2025</th><th>%</th></tr></thead><tbody><tr><td>Miguel Ángel Pimentel Saldaña</td><td>\$5,508,644.00</td><td>\$5,508,644.00</td><td>0.00%</td></tr><tr><td>Verónica Javier Martínez</td><td>\$3,072,964.75</td><td>\$3,072,964.75</td><td>0.00%</td></tr><tr><td>Junior Sanchiel Fuentes Paz</td><td>\$3,873,650.00</td><td>\$3,873,650.00</td><td>0.00%</td></tr><tr><td>Laura Rodríguez Rodríguez</td><td>\$0.00</td><td>\$3.39</td><td>-100.00%</td></tr><tr><td></td><td><u>\$12,455,258.75</u></td><td><u>\$ 12,455,262.14</u></td><td></td></tr></tbody></table>	Concepto	Febrero 2025	Marzo 2025	%	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%	Laura Rodríguez Rodríguez	\$0.00	\$3.39	-100.00%		<u>\$12,455,258.75</u>	<u>\$ 12,455,262.14</u>	
Concepto	Febrero 2025	Marzo 2025	%																								
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%																								
Laura Rodríguez Rodríguez	\$0.00	\$3.39	-100.00%																								
	<u>\$12,455,258.75</u>	<u>\$ 12,455,262.14</u>																									



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025

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		Febrero 2025	Marzo 2025	
			Tanque		\$172,222,223.00	\$172,222,223.00	
			Rebombeo		\$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 31 de marzo de 2025 refleja un importe de \$ 6,857,302.10				
	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 dacion 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 adquisicioón en apego a la normatividad de registros de contabilidad gubernamental.				
			Cuenta		Febrero 2025	Marzo 2025	Variacion Abs.
			1241 - Mobiliario y Equipo de Administración		\$81,000.00	\$229,145.00	\$148,145.00
			1242- Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		\$0.00	\$0.00	\$0.00
			1244- Vehiculos y Equipo de Transporte		\$0.00	\$0.00	\$0.00
			1246- Maquinaria, otros Equipos y Herramientas		\$0.00	\$0.00	\$0.00
			Total		\$81,000.00	\$229,145.00	\$148,145.00
			1246 Movimientos del periodo.				
			04	1	177	TUL-2-007-225-1583 INTERRUPTOR TERMOMAGNETICO 250 AMP 220 V	\$12,645.00
			05	1	403	TUL-2-007-225-1584 BOMBA SUMERGIBLE BAMS MOD 164178	\$216,500.00
Estimaciones y deterioros	1263	Depreciación	La depreciación del periodo de Marzo 2025 asciende a \$ 80,322,191.20				

			NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
MUNICIPIO: TULTITLAN 2007		DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025				
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 Depositos en Garantía, que se tiene con los siguientes proveedores de servicios:			
			Concepto	Febrero 2025	Marzo 2025	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
				\$1,438,062.79	\$1,438,062.79	
			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 31 de marzo de 2025, 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	Febrero 2025	Marzo 2025	
			1. Comisión del Agua del Estado de México	\$267,332,834.41	\$267,426,049.41 52.50%	
			2.Comisión Nacional del Agua	\$99,705,765.74	\$99,705,765.74 19.57%	
			3. Comisión Federal de Electricidad	\$133,991,741.34	\$134,243,741.14 26.35%	
			4. Estrategia Integral en Gestión Documental, S.A. de C.V.	\$0.00	\$540.00 0.00%	
			5. Jairo Jesus García Flores	\$0.00	\$85,000.00 0.02%	
			5. Topos Hidromecánicos Mexicanos, S.A. de C.V.	\$7,954,470.42	\$7,954,470.42 1.56%	
Total	\$508,984,811.91	\$509,415,566.71 100.00%				
			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 52.50%, CONAGUA 19.57%, CFE 26.35%. 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 31 DE MARZO DE 2025

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	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:						
			El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:						
					Febrero 2025		Marzo 2025		
			ISR por salarios	\$	16,264,251.44	\$	16,067,983.82		
			10% ISR s/honorarios	\$	13,608.62	\$	14,951.52		
			10% ISR s/arrendamiento	\$	17,920.27	\$	17,920.27		
			3.5% por servicios ambientales	\$	3,396,339.00	\$	-		
			ISR retenidos por asimilados salarios	\$	10,738,993.29	\$	10,738,993.29		
			Erogaciones por remuneraciones al trabajo personal	\$	228,466.00	\$	240,504.00		
			1.25% retención de ISR Régimen Simplificado de Confianza	\$	100.25	\$	3,658.65		
			2% supervisión por contrato de obra	\$	15,641.78	\$	15,641.78		
			Retención del I.V.A.	\$	14,856.86	\$	16,349.54		
			Retenciones 5% al millar	\$	0.31	\$	0.31		
			Otros	-\$	38,901.72	-\$	0.02		
			Total	\$	30,651,276.10	\$	27,116,003.16		
			2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	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 estan pendientes de cobro.				
					Cuenta	Antigüedad	Febrero 2025	Marzo 2025	
					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 Valtierra 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	Fidel Wenceslao Sevilla Mendizaval Juicio laboral H. Ayuntamiento (CAEM, CONAGUA)				\$0.00	\$0.00			
2119-2-2-1-454	H. Ayuntamiento (ISSEMYM)	30/12/2017			\$840,154,064.35	\$828,033,290.35			
2119-2-2-1-455	Depositos por identificar 2022-2024	28/02/2018			\$209,930,233.06	\$211,244,457.83			
2119-2-2-1-464		03/01/2022			\$2,921,642.35	\$985,451.78			
		\$1,057,215,751.25			\$1,044,473,011.45				



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLÁN 2007

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025

NOTAS DE DESGLOSE

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

		Mes anterior	Marzo 2025
Ingresos de Gestión	* Derechos	\$23,364,554.53	\$41,545,246.21
	* Accesorios de Derechos	\$1,793,810.63	\$4,053,415.28
	* Aprovechamientos	\$0.00	\$0.00
	* Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	\$0.00	\$0.00
	* Participaciones, Aportaciones, Convenios	\$0.00	\$0.00
	* Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones	\$22,609,508.00	\$45,392,736.12
	* Otros Ingresos y Beneficios	\$0.00	\$0.00
	* Ingresos Financieros	\$0.00	\$0.00
	Total	<u>\$47,767,873.16</u>	<u>\$90,991,397.61</u>
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			
Gastos y otras Pérdidas	Cuenta Concepto	Mes anterior	Marzo 2025
	Gastos de Funcionamiento:		
	1000 Servicios Personales	\$9,482,628.80	\$10,291,297.92
	2000 Materiales y Suministros	\$2,222,838.12	\$2,364,725.12
	3000 Servicios Generales	\$47,337,021.48	\$31,820,640.05
	4000 Subsidios y subvenciones	\$7,051,040.80	\$8,064,431.57
	5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$150,640.00	\$234,023.51
	6000 Inversión Pública	\$0.00	\$68,314.51
	9000 Deuda Publica	\$5,945,294.00	\$13,321,747.77
	Total	<u>\$72,189,463.20</u>	<u>\$66,165,180.45</u>
El 13.55% del gasto esta representa en el pago de servicios Personales debido al pago de las dos quincenas del mes, 3.51% en materiales y suministros debido a la contención del gasto; 48.09% 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), 12.19% los subsidios y subvenciones., 0.35% Bienes Muebles, Inversión Pública 0.10% y Deuda Pública 20.13%.			



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLÁN 2007

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025

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 Tultitlán México, esta constituido por:

Hacienda Pública	Mes anterior	Marzo 2025
Patrimonio Contribuido	\$98,025.56	\$98,025.56
Ejercicios Anteriores.	-\$612,429,359.96	-\$621,092,890.08
Patrimonio Generado del Ejercicio	\$78,506,539.89	\$116,434,826.87
Saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio	-\$533,824,794.51	-\$504,560,037.65

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

	Mes anterior	Marzo 2025
Efectivo	\$368,488.16	\$350,780.12
Bancos	\$128,093,691.87	\$142,794,711.36
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	\$128,462,180.03	\$143,145,491.48



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025

NOTAS DE DESGLOSE

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

INGRESOS PRESUPUESTALES \$90,991,397.61

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 \$90,991,397.61

GASTOS PRESUPUESTALES \$66,165,180.45

Menos

Adquisición de Activo \$229,145.00

Construcciones en proceso \$0.00

Deuda Pública (amortización de Capital) \$13,321,747.77

Anticipo a Proveedores y Contratistas \$0.00

Almacen de materiales y suministros \$0.00

Más

Otros gastos y pérdidas extraordinarias \$448,822.95

Almacen de materiales y suministros \$0.00

Igual a

Total de gastos según Estado de Actividades \$53,063,110.63

L.C. EMMANUEL ALEXANDRO ROSALES PIÑA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TULTITLAN 2007

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025

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: TULTITLAN 2007

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2025

NOTAS DE MEMORIA

A) Cuentas de Orden Presupuestales de egresos

Tipo	Cuenta	Concepto	Descripción
5100	8241-8221	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.
	8251-8241		
	8271-8251		
5100	8241-8221	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.
	8251-8241		
	8271-8251		
5100	8241-8221	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.
	8251-8241		
	8271-8251		
5200	8242-8222	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).
	8252-8242		
	8272-8252		
5400	8244-8224	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).
	8254-8244		
	8274-8254		
5600	8245-8225	Inversión Pública	En este capítulo se registran las obras ejecutadas por administración y contrato, las acciones de fomento (reparaciones y mantenimientos).
	8255-8245		
5700	8246-8226	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.
	8256-8246		
	8276-8256		




L.C. EMMANUEL ALEXANDRO ROSALES PIÑA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS