NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
del 01 al 31 de Diciembre 2017

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducciòn	
Panorama Econòmico:	Se cuenta con la disponibilidad financiera, lo cual nos permite proporcionar a la poblacion los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, asi mismo se pretende llevar a cabo lineas de accion para concientizar a la poblacion para el cuidado del agua, asi como para fomentar la cultura de pago.
Autorización e Historia	Este Organismo se descentralizo el dia 19 de Octubre de 1991 y cuenta con la capacidad y solvencia economica para hacer frente a sus gastos y cubrir con la cobertura de agua a la poblacion.
Organizaciòn y Objetivo social	
Bases de Preparación de los Estados Financieros	(Este Organismo se encuentra en constante revisión tanto en sus técnicas contables utilizadas, tanto en sus mecanismos de aplicación incorporado a las normas aprobadas por el Consejo de Armonización Contable)
Politicas de Contabilidad Significativas Siempre apegados a la Normatividad emitida por el CONAC y el Manual de Contabilidad Gubernamental, asi como llevando a cabo los procedimientos de depreciacion de Bienes Muebles	
Reporte Analitico del Activo: Al mes de Diciembre, se llevo a cabo la depreciación de Bienes Muebles, asi como en el mes de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre, Diciembre 2017.	
Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos	
Reporte de la Recaudación: Los ingresos del organismo dependen de la recaudacion que por la prestacion de servicios realizan los contribuyentes y se encuentran dentro del rubro de Ingresos de Gestión.	
Información sobre la Deuda y el Reporte Analitico de la Deuda: La deuda reflejada en Estados Financieros solo corresponde a Proveedores, Acreedores diversos y Retenciones, las cuales son originadas por el funcionamiento y opertatividad del organismo, no existe adeudo por crédito alguno,	
Calificaciones Otorgadas	
Procesos de Mejora	
Información por Segmentos	
Con referente a la cuenta contable 1112 que corresponde a Bancos/tesoreria informo que al mes de Diciembre del año en curso algunos saldos finales que trae la balanza de comprobacion detallada corresponden a movimientos bancarios no registrados por los servidores publicos antes adscritos y llevaron acabo afectaciones contables erroneas en la cuenta 1112 por lo que informo que a la fecha algunas cuentas han sido canceladas por el Organismo Operador de Agua con la Institucion correspondiente y aun asi presentan saldos al cierre del presente informe , por lo cual la Direccion de Administración y Finanzas mediante su Departamento de Contabilidad estan llevando acabo acciones pertinentes para registrar y reclasificar cada una de los movimientos omitidos y poder dar de baja esas cuentas contables mediante la autorizacion de su Consejo Directivo, de igual manera informo que la cuenta contable 1112-1-37, 1112-1-44, 1112-1-48, 1112-1-49, 1112-1-50 y 1112-5-9 que corresponden a Bancomer y Banamex con numero de cuenta 0110503622, 0110771082, 0111007742,0111007807, 0111007696, 5166308 presentan saldos negativos de -$292,967.35, -$111,676.66, -$1,005,210.78, -$101,011.30, -$380,350.30 y -$6,336,833.29 los cuales corresponden a depositos de terceros no identificados por el Organismo de Agua como de la emision de cheques a favor de terceros pendientes de cobro al 31 de Diciembre del 2017, como del pago de aguinaldos al personal eventual, sindicalizado y funcionarios de este ente y los cuales quedaron en conciliacion bancaria al cierre del presente informe mensual. De igual manera informo que dentro la cuenta 1235 que corresponde a Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico en las cuentas contables 1235-1-551-1-16 en los estados financieros ya no presenta saldo contable alguno ya que ésta obra fue dada de baja con el acta entrega recepcion de la misma en Póliza de Diario No. 98 del mes de Diciembre, sin embargo en el Informe mensual de Obras por contrato del mes de Diciembre 2017 que integra el disco tres hicimos mención del saldo ejercido al cierre del mes, mencionando en el estatus como obra terminada e informando que en el mes de Enero 2018 ésta ya no aparecerán en dicho reporte quedando asi solo el saldo contable y ejercido de los estados financieros, de igual manera informo que en la cuenta contable 1235-1-563-1-17 representa un saldo negativo de -$6,561.20 debido a un error de dedo al momento de registrar el cargo y el abono en la poliza D-91 del mes de Diciembre 2017, quedando asi invertidos los numeros al realizar una fectación contable erronea en la salida de material del Almacen aclarando que en el mes de Enero se realizarán los reclasificaciones correspondientes a dicho registro y mostrar el saldo en positivo.	
Partes Relacionadas	
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: Es publicada bajo los lineamientos que emite la Ley de Transparencia y es presentada en tiempo y forma ante el Organo Superior de Fiscalizacion.	

ENCARGADO DE LA DIRECCION GENERAL

C. CARLOS HUMBERTO AVENDAÑO VERA

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C. CARLOS ALBERTO MATURANO VALLE