

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMAZUNCHALE

1. Introducción:

EL ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMAZUNCHALE ES UN ORGANISMO DESCENTRALIZADO Y ES EL ENCARGADO DE EL SERVICIO DE AGUA Y SANEAMIENTO EN LA CABECERA MUNICIPAL

2. Panorama Económico y Financiero:

DURANTE EL EJERCICIO 2019 EL ORGANISMO TUVO CRECIMIENTOS IMPORTANTES DE TAL FORMA QUE SE ENCUENTRA EN PROCESO DE ALCANZAR EL PUNTO DE EQUILIBRIO ENTRE EL INGRESO Y EL GASTO

3. Autorización e Historia:

EL ORGANISMO OPERADOR APAST SE CREO EL 4 DE SEP DE 1996 Y EL EJERCICIO 2018 TUVO CAMBIOS EN LA ADMINISTRACIÓN ASI COMO EN SU OPERACIÓN ESTO DEBIDO A LAS NECESIDADES DE ABASTECIMIENTO DE EL CRECIMIENTO POBLACIONAL TENIENDO QUE GENERAR NUEVAS FORMAS DE DISTRIBUCIÓN Y ADQUISICIONES DE EQUIPOS DE BOMBEO

4. Organización y Objeto Social:

LA FINALIDAD DE EL ORGANISMO OPERADOR ES ABASTECER EN LO MAYOR POSIBLE A LOS USUARIOS DEL SERVICIO DE AGUA ASÍ MISMO PROCURAR EL SANEAMIENTO PARA UN MEJOR MUNICIPIO

LA PRINCIPAL ACTIVIDAD ES LA DISTRIBUCIÓN DEL SERVICIO DE AGUA

EL ORGANISMO OPERADOR ES UNA PERSONA MORAL SIN FINES DE LUCRO REGISTRADO ANTE LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO SIN TIPO DE SOCIEDAD

EL ORGANISMO TIENE OBLIGACIONES FISCALES: IVA RETENCIONES POR SALARIOS HONORARIOS Y ARRENDAMIENTOS.

SU ESTRUCTURA BÁSICA SE CONFORMA POR LA JUNTA DE GOBIERNO Y UN DIRECTOR GENERAL

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMAZUNCHALE

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

SE HA OBSERVADO LA NORMATIVIDAD EMITIDA POR EL CONAC Y LAS DISPOSICIONES LEGALES APLICABLES: **SI (X)** **NO ()**

SE APLICAN LAS NORMAS EMITIDAS POR LA CONAC Y CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

LA CONTABILIDAD QUE SE LLEVA SE REGISTRA EN EL SISTEMA DE CONTABILIDAD SAAGC.NET ELABORADO POR INDETEC MISMO QUE PROCESA TODAS Y CADA UNA DE LAS NORMAS APLICABLES PARA LOS REGISTRO CONTABLES DE TAL FORMA QUE SE CONTABILIZA EN BASE A PRESUPUESTOS.

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

NO APLICA

8. Reporte Analítico del Activo:

LOS ACTIVOS SE REGISTRAN EN SU CUENTA INDIVIDUAL Y SE LES APLICA SU DEPRECIACIÓN CONTABLE CORRESPONDIENTE DE FORMA ANUAL DE TAL FORMA QUE LO CONTABLE EN LOS SISTEMAS SEA LO MISMO QUE SE TIENE FÍSICAMENTE.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

NO APLICA

10. Reporte de la Recaudación:

LOS INGRESOS RECAUDADOS DURANTE EL CUARTO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2019 FUERON POR LA CANTIDAD DE \$6,111,313.37 LO CUAL SE REFLEJA EN EL TRABAJO REALIZADO DURANTE ESTE AÑO EN VARIOS ASPECTOS COMO SERVICIO, COBRANZA, CULTURA DE PAGO ETC

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

NO APLICA AL NO CONTRAER DEUDA PUBLICA

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMAZUNCHALE

12. Calificaciones otorgadas:

NO APLICA

13. Proceso de Mejora:

SE REALIZO EL CAMBIO DE SACG 6 A SAAGC.NET PARA MEJOR CONTROL DE LOS PRESUPUESTOS Y REGISTRO CONTABLES.

SE CAPACITO A PERSONAL Y SE COMPRARON EQUIPOS DE COMUNICACIÓN ASI COMO NUEVOS EQUIPOS DE BOMBEO.

14. Información por Segmentos:

NO APLICA

15. Eventos Posteriores al Cierre:

NO APLICA

16. Partes Relacionadas:

NO APLICA

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros:

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMAZUNCHALE

EFFECTIVO, BANCOS Y EQUIVALENTE

EL SALDO EN CAJA REPRESENTA EL FONDO FIJO REVOLVENTE PARA PAGO DE GASTOS MENORES, Y LOS SALDOS EN BANCOS SON RECURSOS DISPONIBLES DERIVADOS DE LAS OPERACIONES NORMALES DEL ORGANISMO COMO SON DERECHOS, PRODUCTOS, APROVECHAMIENTOS Y SERVICIOS DIVERSOS.

CUENTAS POR COBRAR

LAS CUENTAS POR COBRAR ESTÁN REPRESENTADAS POR LOS USUARIOS DE LOS SERVICIOS QUE OTORGA EL ORGANISMO, ASÍ COMO TAMBIÉN PRESTAMOS A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS, QUE SON PARTIDAS RECUPERABLES A CORTO PLAZO.

IMPUESTOS A FAVOR

LAS CUENTAS DE IMPUESTOS A FAVOR REPRESENTAN PARTIDAS FISCALES POR RECUPERAR YA SEAN A TRAVÉS DE ACREDITAMIENTOS, DEVOLUCIONES Y COMPENSACIONES A CORTO PLAZO.

ALMACÉN

EL SALDO DE ESTA CUENTA ESTÁ REPRESENTADA POR LOS MATERIALES HIDRÁULICOS Y ELÉCTRICOS INDISPENSABLES PARA EL DESEMPEÑO DE LAS ACTIVIDADES NORMALES DEL ORGANISMO Y SUS SALDOS SON HISTÓRICOS Y QUE ACTUALMENTE ESTÁN EN PROCESO DE DEPURACIÓN.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

LAS CUENTAS DE ACTIVOS FIJOS COMO SON TERRENOS, MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA, EQUIPO DE COMPUTO, EQUIPO DE TRANSPORTE, MAQUINARIA Y EQUIPO REPRESENTAN SALDOS HISTÓRICOS QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE RECLASIFICACIÓN Y DEPURACIÓN CON EL OBJETO QUE REPRESENTEN BIENES REALES.

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

LA CUENTA DE CONSTRUCCIONES EN PROCESO REPRESENTA UN SALDO HISTÓRICO DE EJERCICIOS ANTERIORES A ESTA ADMINISTRACIÓN, Y QUE SE REQUIERE DEPURAR ESTA CUENTA YA QUE EN LA ACTUALIDAD NO EXISTE NINGUNA OBRA EN PROCESO.

DEPRECIACIONES

EL SALDO DE DEPRECIACIONES ESTÁ REPRESENTADA POR LAS DEPRECIACIONES ACUMULADAS DE LOS BIENES MUEBLES DE DIVERSOS EJERCICIOS Y SE GENERA POR EL USO O TRASCURSO DEL TIEMPO DE ACUERDO A SU FECHA DE ADQUISICIÓN.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMAZUNCHALE

PASIVOS

LAS CUENTAS DE PASIVOS COMO SON ACREEDORES DIVERSOS, PROVEEDORES , IMPUESTOS POR PAGAR, DOCUMENTOS POR PAGAR SON OBLIGACIONES POR LAS OPERACIONES NORMALES DEL ORGANISMO, Y ALGUNOS SALDOS PROVIENEN DE EJERCICIOS ANTERIORES Y LOS REGISTRADOS EN EL PRESENTE EJERCICIO, OBLIGACIONES QUE SE DEBEN CUMPLIR A CORTO, MEDIANO Y LARGO PLAZO.

INGRESOS

LOS INGRESOS DEL EJERCICIO PRESENTE SE COMPONEN DE DERECHOS, PRODUCTOS, APROVECHAMIENTOS Y SERVICIOS DIVERSOS, GENERADOS POR EL SERVICIO QUE PROPORCIONA EL ORGANISMO A LA CIUDADANÍA, POR EL SUMINISTRO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO, ASÍ COMO TAMBIÉN POR DEVOLUCIÓN DE DERECHOS, SUBSIDIOS O PRÉSTAMOS OTORGADOS.

GASTOS

ESTA REPRESENTADOS POR TODOS AQUELLOS GASTOS DE OPERACIÓN NECESARIOS PARA EL DESEMPEÑO DE LAS ACTIVIDADES COMO SON: SERVICIOS PERSONALES, MATERIALES Y SUMINISTROS, ENERGÍA ELÉCTRICA, Y TODOS LOS DEMÁS GASTOS DE MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE LAS INSTALACIONES HIDRÁULICAS, Y DE ALCANTARILLADO, ASÍ COMO TAMBIÉN LOS GASTOS FINANCIEROS QUE SON ESTRICAMENTE INDISPENSABLES.

**ING. ARTURO ARADILLAS
SÁNCHEZ**

DIRECTOR GENERAL

**LIC. FERNANDO MORQUECHO
BARRAGÁN**

CONTRALOR INTERNO

C.P. SALVADOR RUIZ ZÚÑIGA

CONTADOR