

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

Panorama Económico: Se sigue con la política de contención del gasto.

Autorización e Historia : La creación del Organismo fue mediante gaceta de gobierno el 21 de Diciembre de 1992, sin cambios estructurales relevantes, en esta administración.

Organización y Objeto Social : El ODAS tiene la responsabilidad municipal de organizar y tomar a su cargo la administración, funcionamiento, conservación y operación de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento del municipio. La administración del Organismo esta a cargo de un director y consejo directivo, el cual tiene la facultad de establecer la estructura organizacional. El Organismo es una persona moral sin fines de lucro, está obligado a enterar el I.S.R. retenciones por salarios y el I.V.A.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: Sí se cumple con la normatividad emitida por la CONAC y con los " Lineamientos para la integración del informe mensual 2020" publicados por el OSFEM.

Políticas de Contabilidad Significativas: El proveedor del sistema progress actualizó los formatos de los estados financieros conforme a los emitidos por la CONAC.

Reporte Analítico del Activo: Se manejan depreciaciones de acuerdo a los porcentajes que marca el Manual de Contabilidad Gubernamental

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: No existen.

Reporte de la Recaudación: En comparación con el año anterior en el mismo mes, se refleja un Aumento aproximado del 30.19 %.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:	SEPTIEMBRE 2020
Proveedores por pagar a corto plazo	26,254,214.08
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	4,584,545.57
Otras cuentas por pagar a corto plazo	30,838,759.65

Calificaciones Otorgadas: No existe.

Proceso de Mejora: Al finalizar el mes, se requiere información generada a cada área correspondiente (nóminas, adquisiciones, cheques, facturas, reportes, indicadores, avances...) lo cual se controla mediante listas de chequeo, para cumplir en tiempo y forma con la elaboración y entrega de los discos 1 al 6 que conforman los informes financieros que se entregan al OSFEM.

Información por Segmentos: En el mes de Septiembre no se consideró necesario segmentar la información financiera.

Eventos Posteriores al Cierre:

Partes Relacionadas: No hubo

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"

DIRECTOR GENERAL
LIC. ULISES RODRIGO GUTIERREZ ESPINOZA

GERENTE DE FINANZAS Y ADMINISTRACION
C. JOSE ANTONIO SANCHEZ AGUIRRE