



H. XIV AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE ENERO DEL 2025**

Remito informe relacionado con la información financiera del periodo del mes de Enero del 2025.

### **A) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

#### **INTRODUCCION**

Los Estados Financieros de los entes públicos proporcionan información financiera a los principales usuarios de la misma y a los ciudadanos.

El objetivo del presente informe es dar a conocer los principales aspectos económicos y financieros del periodo del mes de Enero del 2025, para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

#### **1. AUTORIZACION E HISTORIA**

##### **a) Fecha de creación del ente**

El día lunes 10 de Junio del 2002, se crea el Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de Los Cabos. Con fundamento en el artículo 25 de la Ley de aguas del estado de Baja California Sur. Constituyéndose como un organismo descentralizado de la Administración Pública Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propios. Que tiene su domicilio en San José del Cabo, Cabecera Municipal de Los Cabos, B.C.S.

Para efectos del punto anterior, se extingue el Organismo Operado Descentralizado del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de Los Cabos (S.A.P.A.L.C.) Creado mediante acuerdo de fecha 30 de Agosto de 1991 y que según consta en acta de Cabildo número 24 y publicado con fecha de 30 de Septiembre de 1991, en el boletín oficial número 19, tomo XVIII del Gobierno del Estado de Baja California Sur.

En consecuencia, el nuevo Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos, se subroga en las responsabilidades y asume los derechos y obligaciones del organismo operador que se extingue, pasando el patrimonio de este último, a formar parte del Organismo Operador Municipal que por medio del presente acuerdo se crea. En acatamiento a lo previsto por el artículo quinto transitorio de la ley de aguas del Estado Baja California Sur.

Los trabajadores que hasta la actualidad prestaron sus servicios en el organismo operado que se extiende, se integrarán al Organismo Operador Municipal que se crea y



H. XIV AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

conservarán inalterables sus derechos laborales de conformidad con la Ley de la Materia. En los términos de los artículos 40, fracción XVI y 63, fracción I del Reglamento Interior del Ayuntamiento del Municipio de los Cabos, B.C.S., se ordenó la publicación del presente acuerdo en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur, instruyéndose para tales efectos al ciudadano Secretario General del H VIII Ayuntamiento de Los Cabos. El acuerdo fue publicado en el Diario Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur número 29 del día 20 de Junio del 2002.

**b) Principales cambios en su estructura**

En los últimos años El Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos no ha sufrido cambios importantes en su estructura.

**2. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO**

El día 10 de marzo de 2025 se publica en el Boletín Oficial No. 18 tomos LII del Gobierno del Estado de Baja California Sur el presupuesto de ingresos y egresos para el ejercicio fiscal 2025 en cantidad de \$1,076,439,580.00 pesos conforme lo establece el La Ley de Aguas del Estado de Baja California Sur y el Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos.

**3. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

**a) Objeto Social**

Con fundamento en el artículo 4 del Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos tiene a su cargo las funciones que se encuentran previstas en los artículos 19, 27 y demás relativos y aplicables de La Ley de Aguas para el Estado de Baja California Sur.

**b) Principal actividad**

Prestación de los servicios públicos de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento, así como la construcción, operación y mantenimiento de la infraestructura hidráulica en la jurisdicción territorial del municipio de Los Cabos, Baja California Sur, mediante las atribuciones que la ley de la materia y demás disposiciones legales le confieran.

**c) Ejercicio Fiscal**

2025



H. XIV AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

**d) Régimen Jurídico**

1. Organismo Público Descentralizado Municipal.
2. Persona Moral con Fines No Lucrativos

**e) Consideraciones Fiscales**

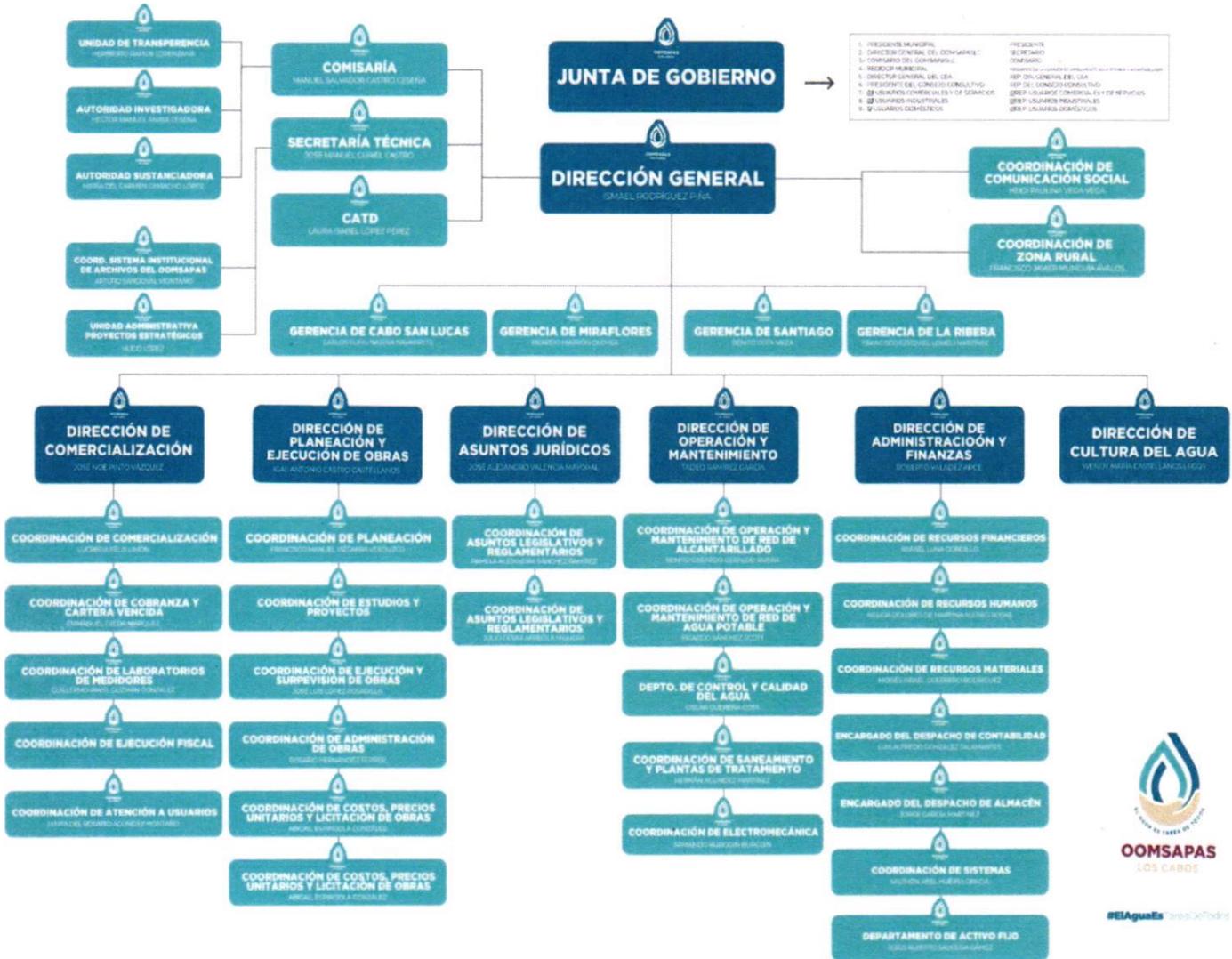
Se tienen las siguientes obligaciones en materia fiscal: Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos, salarios y arrendamiento, pago definitivo mensual de IVA, entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados, servicios profesionales y declaración informativa mensual de operaciones con terceros de IVA.



H. XIV AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

## Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.

### f) Estructura Organizacional Básica



SEAguaEs agua al trabajo



**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

- g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.**  
No Aplica.

**4. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

- a) Los registros contables se llevan a cabo de conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable. Asimismo, se observan las leyes federales y estatales en materia de presupuesto, contabilidad gubernamental, transparencia y demás ordenamientos que rigen el funcionamiento de la administración pública descentralizada del estado de Baja California Sur.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros es la emitida por el CONAC y la Ley de Contabilidad Gubernamental.
- c) El Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos tiene como base los postulados emitidos por el CONAC:
- Sustancia Económica
  - Entes Públicos
  - Existencia Permanente
  - Revelación Suficiente
  - Importancia Relativa
  - Registro e Integración Presupuestaria
  - Devengo Contable
  - Valuación
  - Dualidad Económica
  - Consistencia
- d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC
- e) La implementación de la base del devengado se implementó desde el ejercicio 2017.



**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

**5. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS**

- a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizó con base en los lineamientos establecidos por el CONAC.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental: Durante el periodo del 01 al 31 de Enero del 2025 No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.
- c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios: El CONAC ha emitido las normas para la valoración de los Activos y el patrimonio de los entes públicos, esta norma permite definir y estandarizar los conceptos básicos de valuación, contenidos en las normas particulares aplicables a los distintos elementos integrantes de los estados Financieros.
- e) Beneficios a empleados: No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio presente y los establecidos por la Ley de Los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado y Municipios de Baja California Sur.
- f) Provisiones: Las provisiones al 31 de Enero del 2025, lo conforman los siguientes conceptos: en el rubro de servicios personales (nómina de los trabajadores) cuotas patronales ISSSTE, Derechos CONAGUA.
- g) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público.
- i) Reclasificaciones: Durante el periodo del 1 al 31 de Enero del 2025, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.
- j) Depuración y Cancelación de saldos: Las depuraciones y cancelaciones de saldos se realizan cada mes con la finalidad de presentar cifras actualizadas en los Estados Financieros.



H. XV AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

**6. POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO  
CAMBIARIO**

- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.
- b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPASLC no tiene Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera: No Aplica.
- d) Tipo de cambio: No Aplica.
- e) Equivalente en moneda nacional: No Aplica.

**7. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO**

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos: Durante el periodo del 01 de enero del 2025 al 31 de Enero del 2025, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles por la cantidad de (\$1,588,043.85 pesos)
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: No Aplica.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: No Aplica.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: No Aplica.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad: Los bienes de la entidad se reconocen dentro de su Activo No Circulante a su costo histórico, de conformidad con el artículo 29 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones, entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.: No Aplica.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables: No Aplica.
- h) Administración de activos: Planeación, con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva: Las funciones del OOMSAPASLC están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.

**PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO**

- a) Inversiones en valores: No Aplica.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario indirecto: No Aplica.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: No Aplica



H. XIV AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: No Aplica.
- e) Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario directo: No Aplica.

**8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

- a) Por ramo administrativo que los reporta. No Aplica.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de la disponibilidad. No Aplica.

**9. Reporte de la Recaudación**

| COMPORTAMIENTO DE LA RECAUDACION |  | ENERO 2025           |
|----------------------------------|--|----------------------|
| 40000000                         | INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS  | 78,419,146.02        |
| 41700000                         | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS   | 78,419,418.72        |
| 41730000                         | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS<br>DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES | 78,419,418.72        |
| 43000000                         | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS  | -272.70              |
| 43100000                         | INGRESOS FINANCIEROS   | - 272.71             |
| 43900000                         | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS   | .01                  |
| 43990000                         | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS   | .01                  |
| Total:                           |  | <b>78,419,146.02</b> |

3

**10. INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA.**

| REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA |                         |
|-------------------------------|-------------------------|
| DEUDA PUBLICA                 | SALDO FINAL DEL PERIODO |
| Corto Plazo                   |                         |
| Deuda Interna                 |                         |
| Instituciones de Crédito      | 7,248,662.39            |
| Otros Pasivos                 | 1,975,760,429.24        |
| Total Deuda y Otros Pasivos   | 1,983,009,091.63        |

**11. CALIFICACIONES OTORGADAS.**

El OOMSAPAS LOS CABOS no tiene las facultades para contratar deuda de manera directa.



H. AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

## **12. Proceso de Mejora**

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

El Seguimiento de desempeño financiero, metas y alcances se lleva mediante los informes de avance financiero del Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto y del avance financiero del Estado Analítico de Ingreso y de los indicadores de gestión para la evaluación de la ejecución presupuestaria.

## **13. Información por Segmentos**

Cuando se considere necesario el ente Público revelará la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

## **14. Eventos posteriores al Cierre**

El ente público manifiesta que no han ocurrido hechos en el periodo posterior al que informa que tengan efecto en sus estados financieros y que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le puedan afectar económicamente y que se desconocían a la fecha de cierre.

## **15. Partes Relacionadas**

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

## **16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

La información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la leyenda "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



H. XV AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

## **B) NOTAS DE DESGLOSE**

### **I. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

#### **Ingresos y Otros Beneficios**

1. Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Ingresos de Gestión, Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Coordinación Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transparencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones; y Otros Ingresos y Beneficios, que en lo individual representan el 15% o más del total del rubro al que corresponde.

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al periodo del 01 al 31 de Enero del 2025 integrado de la siguiente manera:

| CUENTA   | ENERO 2025           | DICIEMBRE 2024          |
|--|----------------------|-------------------------|
| <b>Ingresos y Otros Beneficios</b>   |                      |                         |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente   |                      |                         |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios   | 78,419,418.72        | 942,929,445.84          |
| <b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b> |                      |                         |
| Participaciones y Aportaciones   |                      | 5,065,139.42            |
| <b>Otros Ingresos y Beneficios</b>   |                      |                         |
| Ingresos Financieros   | -                    | 187,677.61              |
| Diferencias por Tipo de Cambio a Favor   |                      | 79,168.66               |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios   | 0.01                 | 19,070,632.73           |
| <b>TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>   | <b>78,419,146.02</b> | <b>967,332,064.26</b>   |
| <b>Gastos de Funcionamiento</b>  | <b>72,602,074.23</b> | <b>1,146,587,816.01</b> |
| Servicios Personales   | 32,016,440.62        | 432,840,734.56          |
| Materiales y Suministros   | 7,260,130.49         | 130,566,578.49          |
| Servicios Generales  | 33,325,503.12        | 583,180,502.96          |
| <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>                                |                      |                         |
| Ayudas Sociales  |                      |                         |
| <b>Participaciones y Aportaciones</b>  |                      |                         |
| Convenios  |                      |                         |
| <b>Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias</b>   |                      | <b>6,449,098.50</b>     |
| Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo                                |                      |                         |
| Otros Gastos   |                      | 5,710,320.22            |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones                     |                      | 738,778.28              |
| <b>Intereses, Comisiones y otros Gastos de la Deuda Pública</b>                              | <b>114,146.25</b>    |                         |
| Intereses de la Deuda Interna con Instituciones de Crédito                                   | 114,146.25           |                         |
| <b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>  | <b>72,716,220.48</b> | <b>1,153,036,914.51</b> |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>  | <b>5,702,925.54</b>  | <b>- 185,704,850.25</b> |



H. XIV AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

***Ingresos y Otros Beneficios***

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados del periodo correspondiente del 01 al 31 de enero del 2025 por un importe de \$ 78,419,146.02 pesos.

***Gastos y Otras Pérdidas***

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el periodo del 01 al 31 de enero del 2025 en cantidad de \$72,716,220.48 pesos.

***Resultado del Ejercicio***

el Estado de Actividades en el periodo comprendido del 01 al 31 de enero del 2025 refleja un ahorro en cantidad de \$5,702,925.54 pesos.

**Gastos y Otras Pérdidas**

1. Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Gastos de Funcionamiento, Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas; Partic. y Aportaciones.

**II. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

El Estado de Situación Financiera tiene como propósito mostrar la información relativa a los recursos y obligaciones de la entidad.

**ACTIVO**

| CUENTA  | ENERO 2025              | DICIEMBRE 2024          |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>Activo Circulante</b>                                      |                         |                         |
| Efectivo y Equivalentes                                       | - 5,552,341.35          | - 14,752,490.95         |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 1,202,708,306.10        | 1,203,627,982.68        |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 3,896,706.73            | 3,896,706.73            |
| Almacenes   | 37,907,138.52           | 37,314,445.73           |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | - 983,630.17            | - 983,630.17            |
| <b>Total Activo Circulante</b>                                | <b>1,237,976,179.83</b> | <b>1,229,103,014.02</b> |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   |                         |                         |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 1,585,445,158.49        | 1,585,445,158.49        |
| Bienes Muebles  | 207,439,398.53          | 207,181,677.54          |
| Activos Intangibles   | 19,050,547.18           | 19,050,547.18           |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | - 1,588,043.85          | - 1,588,043.85          |
| Activos Diferidos   | 17,261,047.56           | 17,261,047.56           |
| <b>Total Activo No Circulante</b>                             | <b>1,827,608,107.91</b> | <b>1,827,350,386.92</b> |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>   | <b>3,065,584,287.74</b> | <b>3,056,453,400.94</b> |



H. XIV AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

**ACTIVO CIRCULANTE**

**Efectivo y Equivalentes**

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones temporales se revelará su tipo y monto.

| CUENTA                               | ENERO 2025            | DICIEMBRE 2024         |
|--------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Efectivo                             | 10,587,502.31         | 10,587,366.02          |
| Bancos/Tesorería                     | - 16,469,343.66       | - 25,382,363.53        |
| Fondos con Afectación Especifica     | 329,500.00            | 42,506.56              |
| <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b> | <b>- 5,552,341.35</b> | <b>- 14,752,490.95</b> |

**Efectivo**

Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está en su cuidado y administración.

**Bancos**

El rubro de Bancos/Tesorería al 31 de Enero del 2025 representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

| No. | BANCO                     | NUMERO DE CUENTA                    |
|-----|---------------------------|-------------------------------------|
| 1   | Banco Santander Mexico SA | 65502524348                         |
| 2   | Banco Santander Mexico SA | 65504997183                         |
| 3   | Banco Santander Mexico SA | 65505883992                         |
| 4   | Banco Santander Mexico SA | 18000058638 APAUR 2017              |
| 5   | Banco Santander Mexico SA | 18000078399                         |
| 6   | Banco Santander Mexico SA | 18000078385                         |
| 7   | Banco Santander Mexico SA | 65506967966 ISR PARTICIPABLE        |
| 8   | Banco Santander Mexico SA | 65502524348 INVERSION               |
| 9   | Banco Santander Mexico SA | 18000115266 PROAGUA 2019            |
| 10  | Banco Santander Mexico SA | 65505034594                         |
| 11  | Banco Santander Mexico SA | 18000157029 DESALADORA              |
| 12  | Banco Santander Mexico SA | 65509105321 Proagua 2022            |
| 13  | Banco Santander Mexico SA | 18000235309                         |
| 14  | Banco Santander Mexico SA | 65502524348 Stergob                 |
| 15  | Banco Santander Mexico SA | 18000256480 Proagua 2023 Rec Fed.   |
| 16  | Banco Santander Mexico SA | 18000266030 Prodder 2023 Federal    |
| 17  | Banco Santander Mexico SA | 18000266044 Prodder 2023 Rec Propio |
| 18  | Banco Santander Mexico SA | 18000268383 Prosaneer 2023Rec. Pro  |
| 19  | Banco Santander Mexico SA | 18000268397 Prosaneer 2023 Rec Fed  |
| 20  | Banco Santander Mexico SA | 18000292299 Progagua 2024 Rec. Fed. |
| 21  | Banco Santander Mexico SA | 18000292300 Proagua 2024 Rec Propio |
| 22  | BBVA Bancomer SA          | 446171788                           |



H. XIV AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

|    |                             |             |                |
|----|-----------------------------|-------------|----------------|
| 23 | BBVA Bancomer SA            | 2024550129  |                |
| 24 | BBVA Bancomer SA            | 111150979   |                |
| 25 | BBVA Bancomer SA            | 113274209   |                |
| 26 | BBVA Bancomer SA            | 114760549   |                |
| 27 | BBVA Bancomer SA            | 114760530   | PRODDER 2020   |
| 28 | BBVA Bancomer SA            | 115364159   | PRODI 2020     |
| 29 | BBVA Bancomer SA            | 115713749   | PROSANEAR 2020 |
| 30 | BBVA Bancomer SA            | 117143265   | PROAGUA 2019   |
| 31 | BBVA Bancomer SA            | 117760507   | PROSANEAR 2021 |
| 32 | BBVA Bancomer SA            | 114760549   | INVERSION      |
| 33 | BBVA Bancomer SA            | 123639320   |                |
| 34 | BANCO NACIONAL DE MEXICO SA | 5800000558  |                |
| 35 | BANCO NACIONAL DE MEXICO SA | 5800003719  |                |
| 36 | BANCO NACIONAL DE MEXICO SA | 5800085510  |                |
| 37 | BANCO NACIONAL DE MEXICO SA | 5800078212  |                |
| 38 | BANCO NACIONAL DE MEXICO SA | 5800064734  |                |
| 39 | BANCO NACIONAL DE MEXICO SA | 70111869853 |                |
| 40 | BANCO NACIONAL DE MEXICO SA | 1869861     |                |
| 41 | BANORTE                     | 1271282737  |                |
| 42 | BANORTE                     | 1276710169  |                |
| 43 | BANORTE                     | 1284796289  |                |
| 44 | BANORTE                     | 1293846467  |                |
| 45 | HSBC MEXICO SA              | 4046495396  |                |
| 46 | HSBC MEXICO SA              | 4051330124  | PRODDER 2010   |
| 47 | HSBC MEXICO SA              | 4067685537  |                |

***Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes***

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.
3. Se informará de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios (excepto cuentas por cobrar de contribuciones e inversiones financieras) en una desagregación por su vencimiento en días de 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas.



H. AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

| <b>CUENTA</b>  | <b>ENERO 2025</b>       | <b>DICIEMBRE 2024</b>   |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Inversiones Financieras a Corto Plazo                          | 9.18                    | 9.18                    |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo                               | 528,346,724.45          | 528,346,724.45          |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo                     | 296,293,263.74          | 296,211,540.37          |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 378,068,308.73          | 379,069,708.68          |
| <b>TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>        | <b>1,202,708,306.10</b> | <b>1,203,627,982.68</b> |

**Cuentas por Cobrar a Corto Plazo**

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distintos de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

**Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo**

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionado con viáticos.

**Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo**

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

***Derechos a Recibir Bienes o Servicios***

| <b>CUENTA</b>  | <b>ENERO 2025</b>   | <b>DICIEMBRE 2024</b> |
|--|---------------------|-----------------------|
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 1,029,836.30        | 1,029,836.30          |
| Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo                                 | 2,866,870.43        | 2,866,870.43          |
| <b>TOTAL DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>                                       | <b>3,896,706.73</b> | <b>3,896,706.73</b>   |

**Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo.**

Representa los anticipos entregados a los proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.



**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

**Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo**

Representa los anticipos los anticipos entregados a contratistas por obras públicas, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

**Inventarios**

4. Se clasificarán como inventarios los bienes disponibles para su transformación. En esta nota aplica para aquellos entes públicos que realizan algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

**Almacén**

5. De las cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

| CUENTA  | ENERO 2025           | DICIEMBRE 2024       |
|---|----------------------|----------------------|
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 3,180,157.43         | 3,185,427.03         |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                    | 7,833,690.33         | 7,833,830.33         |
| Alimentos y Utensilios  |                      | -                    |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                        | 24,533,060.41        | 23,930,810.70        |
| Combustibles y Lubricantes  | 538,239.29           | 542,386.61           |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos          | 898,355.94           | 898,355.94           |
| Herramientas, Refacciones, Accesorios Menores para Consumo                | 923,635.12           | 923,635.12           |
| <b>TOTAL ALMACEN</b>  | <b>37,907,138.52</b> | <b>37,314,445.73</b> |

**Almacenes**

Representa el valor de la existencia de materiales y suministros de consumo para el desempeño de las actividades del ente público.

**Estimaciones por Périda o Deterioro de Activos Circulantes**

| CUENTA   | ENERO 2025          | DICIEMBRE 2024      |
|--|---------------------|---------------------|
| Estimaciones para Cuentas Incobrables                                  | - 983,630.17        | - 983,630.17        |
| <b>TOTAL ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES</b> | <b>- 983,630.17</b> | <b>- 983,630.17</b> |



**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

**ACTIVO NO CIRCULANTE**

**Inversiones Financieras**

6. De la cuenta Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos se informarán los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.
7. Se informarán los saldos e integración de las cuentas: Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la cuenta y de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas determinadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

***Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso***

| <b>CUENTA</b>  | <b>ENERO 2025</b>       | <b>DICIEMBRE 2024</b>   |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Terrenos   | 69,836,108.64           | 69,836,108.64           |
| Edificios No Habitacionales  | 29,958,985.51           | 29,958,985.51           |
| Infraestructura  | 1,233,606,010.97        | 1,233,606,010.97        |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico                             | 100,459,840.96          | 100,459,840.96          |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Propios                                     | 151,584,212.41          | 151,584,212.41          |
| <b>TOTAL BIENES INMUEBLES,<br/>INFRAESTRUCTURA Y<br/>CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b> | <b>1,585,445,158.49</b> | <b>1,585,445,158.49</b> |

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Representa el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de preinversión, cuando se realicen por causas de interés público.



H. AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

***Bienes Muebles***

| <b>CUENTA</b>                              | <b>ENERO 2025</b>     | <b>DICIEMBRE 2024</b> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración      | 41,418,446.76         | 41,170,725.76         |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 735,931.76            | 735,931.76            |
| Vehículos y Equipo de Transporte           | 40,829,303.51         | 40,829,303.51         |
| Equipo de Defensa y Seguridad              | 83,728.00             | 83,728.00             |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas   | 124,371,988.50        | 124,361,988.51        |
| <b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>                | <b>207,439,398.53</b> | <b>207,181,677.54</b> |

**Bienes Muebles**

Representa el monto de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público.

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

***Activos Intangibles***

| <b>CUENTA</b>                    | <b>ENERO 2025</b>    | <b>DICIEMBRE 2024</b> |
|----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Software                         | 19,050,547.18        | 19,050,547.18         |
| <b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b> | <b>19,050,547.18</b> | <b>19,050,547.18</b>  |

***Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes***

| <b>CUENTA</b>   | <b>ENERO 2025</b>     | <b>DICIEMBRE 2024</b> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles                              | - 26,110.00           | - 26,110.00           |
| Depreciación Acumulada de Infraestructura                               | - 794,522.00          | - 794,522.00          |
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles                                | - 767,411.85          | - 767,411.85          |
| <b>TOTAL DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES</b> | <b>- 1,588,043.85</b> | <b>- 1,588,043.85</b> |

***Activos Diferidos***

| <b>CUENTA</b>                                   | <b>ENERO 2025</b>    | <b>DICIEMBRE 2024</b> |
|---|----------------------|-----------------------|
| Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos | 16,745,652.55        | 16,745,652.55         |
| Otros Activos Diferidos                         | 515,395.01           | 515,395.01            |
| <b>TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS</b>                  | <b>17,261,047.56</b> | <b>17,261,047.56</b>  |



**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

### Estimaciones y Deterioros

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación por deterioro de inventarios, deterioro de bienes y cualquier otra que aplique.
11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que le impacten financieramente.

### PASIVO

Las partidas que integran el Pasivo son las siguientes:

| CUENTA  | ENERO 2025              | DICIEMBRE 2024          |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>Pasivo Circulante</b>                                |                         |                         |
| Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo            | 4,344,847.12            | 9,167,612.90            |
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo                     | 168,796,006.05          | 177,533,728.68          |
| Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo | 68,318,895.32           | 68,568,295.32           |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo    | 495,783,096.41          | 494,084,351.58          |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo                   | 802,504,701.58          | 795,005,892.89          |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo                         | 436,366,894.06          | 434,992,716.25          |
| Otros Pasivos a Corto Plazo                             | 6,894,651.09            |                         |
| <b>Total Pasivo Circulante</b>                          | <b>1,983,009,091.63</b> | <b>1,979,352,597.62</b> |
| <b>Pasivo No Circulante</b>                             |                         |                         |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo                         |                         | -                       |
| <b>Total Pasivo No Circulante</b>                       |                         | -                       |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                                     | <b>1,983,009,091.63</b> | <b>1,979,352,597.62</b> |

### Cuentas y Documentos por pagar

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

### Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.



**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

**Proveedores por Pagar a Corto Plazo**

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

**Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo**

Representa los adeudos con contratistas derivados de obras, proyectos productivos y acciones de fomento, en un plazo menor o igual a doce meses.

**Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo**

Representa el monto de las retenciones efectuadas a contratistas y a proveedores de bienes y servicios, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, entre otras, cuya liquidación se prevé realizar en un plazo menor o igual a doce meses.

**Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidas en las cuentas anteriores.

**Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o administración**

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que le afecten o pudieran afectarlas financieramente.

**Pasivos Diferidos**

3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que las impacten o pudieran impactarlas financieramente.

**Pasivo Diferidos a Corto Plazo**

Representa el monto de las obligaciones del ente público cuyo beneficio se recibió por anticipado y se reconocerá en un plazo menor o igual a doce meses.

**Provisiones**

4. Se informará de las cuentas de provisiones por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten.



H. XIV AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

**Otros Pasivos**

5. De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales y sus características cualitativas significativas que le impacten financieramente

**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**

| <b>CUENTA</b>   | <b>ENERO 2025</b>       | <b>DICIEMBRE 2024</b>   |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>        |                         |                         |
| Aportaciones  | 10,682,355.02           | 10,682,355.02           |
| Donaciones de Capital                                 | 38,798,607.04           | 38,798,607.04           |
| <b>Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>  | <b>49,480,962.06</b>    | <b>49,480,962.06</b>    |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>           |                         |                         |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)          | 5,702,925.54            | - 185,704,850.25        |
| Resultado de Ejercicios Anteriores                    | 1,031,038,648.10        | 1,216,743,498.35        |
| Rectificaciones de Resultado de Ejercicios Anteriores | - 3,647,339.59          | - 3,418,806.84          |
| <b>Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>     | <b>1,033,094,234.05</b> | <b>1,027,619,841.26</b> |
| <b>TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>              | <b>1,082,575,196.11</b> | <b>1,077,100,803.32</b> |

**Hacienda Pública/Patrimonio**

Representa la diferencia del activo y pasivo del ente público, incluye el resultado de la gestión de ejercicios anteriores.



H. XV AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

**III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA**

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

| <b>Concepto</b>  | <b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b> | <b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Ejercicios Anteriores</b> | <b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio</b> | <b>Exceso o insuficiencia en la Hacienda Pública / Patrimonio</b> | <b>Total</b>     |
|--|--|---|---|---|------------------|
| IA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023   | 49,480,962.06                                    | 0   | 0   | 0   | 49,480,962.06    |
| IB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023  | 0  | 1,027,619,841.26  | 0   | 0   | 1,027,619,841.26 |
| IC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023                | 0  | 0   | 0   | 0   | 0                |
| I. Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2023   | 49,480,962.06                                    | 1,027,619,841.26  | 0   | 0   | 1,077,100,803.32 |
| IIA. Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024                                      | 0  | 0   | 0   | 0   | 0                |
| IIB. Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2024                                     | 0  | 0   | 5,474,392.79  | 0   | 5,474,392.79     |
| IIC. Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024 | 0  | 0   | 0   | 0   | 0                |
| II. Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024   | 49,480,962.06                                    | 1,027,619,841.26  | 5,474,392.79  | 0   | 1,082,575,196.11 |



H. XIV AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

**IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (20XN) y periodo anterior (20XN-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al final del ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

| CUENTA                               | ENERO 2025            | DICIEMBRE 2024         |
|--------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Efectivo                             | 10,587,502.31         | 10,587,366.02          |
| Bancos/Tesorería                     | - 16,469,343.66       | - 25,382,363.53        |
| Fondos con Afectación Especifica     | 329,500.00            | 42,506.56              |
| <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b> | <b>- 5,552,341.35</b> | <b>- 14,752,490.95</b> |

2. Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION                                     | A ENE-25          | A DIC-24               |
|--|-------------------|------------------------|
| <b>Origen</b>  | <u>326,983.79</u> | <u>0.00</u>            |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                          | 0.00              | 0.00                   |
| Bienes Muebles   | 0.00              | 0.00                   |
| Otros Orígenes de Inversión  | 326,983.79        | 0.00                   |
| <b>Aplicacion</b>  | <u>257,720.99</u> | <u>138,826,900.88</u>  |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                          | 0.00              | 70,933,116.54          |
| Bienes Muebles   | 257,720.99        | 8,589,870.44           |
| Otras Aplicaciones de Inversión  | 0.00              | 59,303,913.90          |
| <b>Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b> | <u>69,262.80</u>  | <u>-138,826,900.88</u> |



H. XV AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

3. Presentar la Conciliación de los Flujos Netos de las Actividades de Operación y los Saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), utilizando el siguiente cuadro:

| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION  | A ENE-25             | A DIC-24               |
|---|----------------------|------------------------|
| <b>Origen</b>   | <u>78,419,146.02</u> | <u>967,332,064.26</u>  |
| Impuestos   | 0.00                 | 0.00                   |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social   | 0.00                 | 0.00                   |
| Contribuciones de mejoras   | 0.00                 | 0.00                   |
| Derechos  | 0.00                 | 0.00                   |
| Productos   | 0.00                 | 0.00                   |
| Aprovechamientos  | 0.00                 | 0.00                   |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios  | 78,419,418.72        | 942,929,445.84         |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 0.00                 | 5,065,139.42           |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones  | 0.00                 | 0.00                   |
| Otros Orígenes de Operación   | -272.7               | 19,337,479.00          |
| <b>Aplicación</b>   | <u>72,716,220.48</u> | <u>1,153,036,914.5</u> |
| Servicios Personales  | 32,016,440.62        | 432,840,734.56         |
| Materiales y Suministros  | 7,260,130.49         | 130,566,578.49         |
| Servicios Generales   | 33,325,503.12        | 583,180,502.96         |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público  | 0.00                 | 0.00                   |
| Transferencias al resto del Sector Público  | 0.00                 | 0.00                   |
| Subsidios y Subvenciones  | 0.00                 | 0.00                   |
| Ayudas Sociales   | 0.00                 | 0.00                   |
| Pensiones y Jubilaciones  | 0.00                 | 0.00                   |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos  | 0.00                 | 0.00                   |
| Transferencias a la Seguridad Social  | 0.00                 | 0.00                   |
| Donativos   | 0.00                 | 0.00                   |
| Transferencias al Exterior  | 0.00                 | 0.00                   |
| Participaciones   | 0.00                 | 0.00                   |
| Aportaciones  | 0.00                 | 0.00                   |
| Convenios   | 0.00                 | 0.00                   |
| Otras Aplicaciones de Operación   | 114,146.25           | 6,449,098.50           |
| <b>Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>                                      | <u>5,702,925.54</u>  | <u>-185,704,850.25</u> |



H. XIV AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

**V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y  
CONTABLES, ASI COMO LA CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS  
PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.**



**AGUA POTABLE  
OOMSAPAS LOS CABOS  
Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y  
Contables  
Del 01/01/2025 al 31/01/2025**

|  |   |                   |
|--|---|-------------------|
| <b>1. Ingresos presupuestarios</b>   |   | <b>78,419,146</b> |
| <b>2. Mas ingresos contables no presupuestarios</b>                                |   | <b>0</b>          |
| 2.1 Ingresos Financieros   | 0 |                   |
| 2.2 Incremento por variación de inventarios  | 0 |                   |
| 2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 |                   |
| 2.4 Disminución del exceso de provisiones  | 0 |                   |
| 2.5 Otros ingresos y beneficios varios   | 0 |                   |
| Otros ingresos contables no presupuestarios  | 0 |                   |
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>                              |   | <b>0</b>          |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales   | 0 |                   |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos  | 0 |                   |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables  | 0 |                   |
| <b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>                                       |   | <b>78,419,146</b> |



**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

**AGUA POTABLE  
OOMSAPAS LOS CABOS  
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables  
Del 01/01/2025 al 31/01/2025**

|   |            |                   |
|---|------------|-------------------|
| <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>  |            | <b>94,119,015</b> |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>                                  |            | <b>21,402,795</b> |
| 2.1 Materiales Básicos y Materiales de Construcción y Construcción                    |            |                   |
| 2.2 Materiales y Suministros  | 0          |                   |
| 2.3 Mobiliario y equipo de administración   | 247,721    |                   |
| 2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                      | 0          |                   |
| 2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio                                     | 0          |                   |
| 2.6 Vehículos y equipo de transporte  | 0          |                   |
| 2.7 Equipo de defensa y seguridad   | 0          |                   |
| 2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas  | 10,000     |                   |
| 2.9 Activos biológicos  | 0          |                   |
| 2.10 Bienes inmuebles   | 0          |                   |
| 2.11 Activos intangibles  | 0          |                   |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público  | 0          |                   |
| 2.13 Obra pública en bienes propios   | 0          |                   |
| 2.14 Acciones y participaciones de capital  | 0          |                   |
| 2.15 Compra de títulos y valores  | 0          |                   |
| 2.16 Concesión de Préstamos   | 0          |                   |
| 2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos                           | 0          |                   |
| 2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales                    | 0          |                   |
| 2.19 Amortización de la deuda pública   | 0          |                   |
| 2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)                               | 21,145,074 |                   |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables   | 0          |                   |
| <b>3. Mas gastos contables no presupuestales</b>                                      |            | <b>0</b>          |
| 3.1 Estimaciones de depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones        |            |                   |
| 3.2 Provisiones   | 0          |                   |
| 3.3 Disminución de inventarios  | 0          |                   |
| 3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0          |                   |
| 3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones  | 0          |                   |
| 3.6 Otros Gastos  | 0          |                   |



**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

Otros Gastos Contables No Presupuestales

0

**4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)**

**72,716,220**

### **C) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Las Notas de memoria contendrán información sobre las cuentas de orden tanto contables como presupuestarias que se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen al Estado de Situación Financiera del ente público; sin embargo, su incorporación es necesaria con fines de recordatorio, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentar en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos para de estas Notas son los siguientes:

#### **Cuentas de Orden Contables**

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) Y Similares

Bienes concesionados o en comodato

Se informará al menos lo siguiente:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de créditos recibido en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los Contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

| CONCEPTO                           | IMPORTE |
|------------------------------------|---------|
| VALORES                            | 0.00    |
| EMISION DE OBLIGACIONES            | 0.00    |
| AVALES Y GARANTIAS                 | 0.00    |
| JUICIOS                            | 0.00    |
| INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA  | 0.00    |
| PRESTACION DE SERVICIOS            |         |
| BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO | 0.00    |



H. XV AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

**Cuentas de Orden Presupuestario**

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

En las cuentas de orden presupuestarias, se informará el avance que se registra, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporta.

| <b>Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos</b> |               |
|---|---------------|
| <b>Concepto</b>                                     | <b>Ene-25</b> |
| Ley De Ingresos Estimada                            | 1,076,439,580 |
| Ley De Ingresos Por Ejecutar                        | 998,020,434   |
| Modificaciones A La Ley De Ingresos Estimada        | 0             |
| Ley De Ingresos Devengada                           | 78,419,146    |
| Ley De Ingresos Recaudada                           | 78,419,146    |

- Importe total de los abonos del rubro 8.1 Al.4 Ley de Ingresos Devengada se le deberá restar las devoluciones del periodo que se reporta.

| <b>Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos</b> |               |
|--|---------------|
| <b>Concepto</b>                                    | <b>Ene-25</b> |
| Presupuesto De Egresos Aprobado                    | 1,076,439,580 |
| Presupuesto De Egresos Por Ejercer                 | 969,669,516   |
| Modificaciones Al Presupuesto De Egresos Aprobado  | 0             |
| Presupuesto De Egresos Comprometido                | 106,770,064   |
| Presupuesto De Egresos Devengado                   | 94,119,015    |
| Presupuesto De Egresos Ejercido                    | 81,860,142    |
| Presupuesto De Egresos Pagado                      | 77,425,583    |

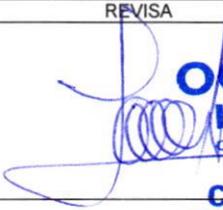
- SR: Saldo del rubro contenido en la Balanza de Comprobación.  
R: Rubro (Plan de Cuentas del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC)



H. XV AYUNTAMIENTO  
LOS CABOS, B.C.S.

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable,  
Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos  
O.O.M.S.A.P.A.S.L.C.**

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

|   |
|---|
| REVISAR   |
| <br><b>OOMSAPAS<br/>LOS CABOS</b><br>COMPROMETIDOS CON EL<br>AGUA Y CONTIGO<br><b>COORDINACIÓN<br/>DE CONTABILIDAD</b> |
| C.P. LUIS ALFREDO GONZALEZ DE ALAMANTES<br>ENCARGADO DE LA COORDINACIÓN DE<br>CONTABILIDAD  |

|   |
|---|
| Vo. Bo.   |
| <br><b>OOMSAPAS<br/>LOS CABOS</b><br>COMPROMETIDOS CON EL<br>AGUA Y CONTIGO<br><b>DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN<br/>Y FINANZAS</b> |
| LIC. KEYLA DE LA CRUZ RUIZ<br>DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  |

|   |
|---|
| AUTORIZAR   |
| <br><b>OOMSAPAS<br/>LOS CABOS</b><br>COMPROMETIDOS CON EL<br>AGUA Y CONTIGO<br><b>DIRECCIÓN GENERAL</b> |
| ING. RAMON EDGARDO RUBIO APODACA<br>DIRECTOR GENERAL  |