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.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2026

Remito informe relacionado con la información financiera del periodo del mes de Septiembre del 2026.

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 Septiembre del 2026, 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

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

En la 3ra. Sesión ordinaria de junta de gobierno celebrada el 09 de enero 2026, se autorizó el presupuesto de ingresos y egresos para el ejercicio fiscal 2026 en cantidad de $1,133,745,464.00 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

2026

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. 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.

f) Estructura Organizacional Básica



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.

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 30 de Septiembre del 2026 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 30 de Septiembre del 2026, 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 01 al 30 de Septiembre del 2026, 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.

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 2026 al 30 de Septiembre del 2026, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles por la cantidad de ($6,567,569.77 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
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		SEPTIEMBRE 2026
40000000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	664,650,274.98
41700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	662,546,442.99
41730000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	662,546,442.99
42000000	PARTICIPACIONES, APORTACIONES FEDERALES	0
43000000	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	2,103,831.99
43100000	INGRESOS FINANCIEROS	71,731.096
43900000	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	2,032,100.90
Total:		664,650,274.98

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		.00
Otros Pasivos		2,509,624,539.55
Total Deuda y Otros Pasivos		2,509,624,539.55

11. CALIFICACIONES OTORGADAS.

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

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".

B) NOTAS DE DESGLOSE

Presentación de los Estados Financieros.

Los presentes Estados Financieros del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos se presentan en cumplimiento de las obligaciones de información financiera prevista en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y los plazos establecidos para la integración y presentación de la información financiera ante las instancias competentes.

En virtud de que el plazo para la presentación de la información financiera es previo a la celebración de la sesión de la Junta de Gobierno en la que se someterán a consideración los presentes estados financieros, éstos se presentan con la información disponible a la fecha de su emisión y se encuentran pendientes de la aprobación. Los estados financieros se presentan a la Junta de Gobierno del OOMSAPASLC, en cumplimiento con los artículos 27 fracción VI, 31 fracción X y 36 fracción XXI de la Ley de Aguas del Estado de Baja California Sur; así como los artículos 19 fracción VII, 20,29 fracción XI y 34 fracción IX del Estatuto Orgánico del OOMSAPASLC.

En caso de que la Junta de Gobierno determine la procedencia de ajustes, reclasificaciones o modificaciones derivadas de su revisión, éstos serán incorporados en la información financiera definitiva, de conformidad con la normatividad aplicable.

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.

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.

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al periodo del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2026 integrado de la siguiente manera:

CUENTA	SEPTIEMBRE	DICIEMBRE 2025
Ingresos y Otros Beneficios		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	662,546,442.99	901,873,721.47
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones		6,004,209.20
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	71,731.09	177,322.93
Diferencias por Tipo de Cambio a Favor		
Bonificaciones y descuentos obtenidos		98,705.91
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,032,100.90	10,599,753.03
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**664,650,274.98**	**918,753,712.54**
Gastos de Funcionamiento	**737,881,010.08**	**1,247,801,633.93**
Servicios Personales	356,043,353.96	466,542,079.25
Materiales y Suministros	60,040,538.37	122,775,431.33
Servicios Generales	321,797,117.75	658,484,123.35
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Ayudas Sociales		
Participaciones y Aportaciones		
Convenios		
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	**2,228,736.39**	**2,750,819.80**
Disminuación de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		
Otros Gastos	- 3.02	33.29
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,228,739.41	2,750,786.51
Intereses, Comisiones y otros Gastos de la Deuda Pública	**115,255.98**	**1,256,061.72**
Intereses de la Deuda Interna con Instituciones de Crédito	115,255.98	1,256,061.72
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	**740,225,002.45**	**1,251,808,515.45**
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	**- 75,574,727.47**	**- 333,054,802.91**

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados del periodo correspondiente del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2026 por un importe de $ 664,650,274.98 pesos.

Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el periodo del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2026 en cantidad de $740,225,002.45 pesos.

Resultado del Ejercicio

El Estado de Actividades en el periodo comprendido del 01 de Enero al 30 de Sepiembre del 2026 refleja un Desahorro en cantidad de $75,574,727.47 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	SEPTIEMBRE	DICIEMBRE 2025
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	13,969,491.05	22,769,080.17
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,239,825,939.71	1,243,645,816.04
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	8,489,998.49	12,539,285.45
Almacenes	42,801,299.62	40,137,976.91
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 983,630.17	- 983,630.17
Total Activo Circulante	**1,304,103,098.70**	**1,318,108,528.40**
Activo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,608,434,300.78	1,596,189,120.08
Bienes Muebles	214,105,336.99	211,052,758.70
Activos Intangibles	19,179,857.18	19,050,547.18
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 6,567,569.77	- 4,338,830.36
Activos Diferidos	19,485,097.56	24,459,962.21
Total Activo No Circulante	**1,854,637,022.74**	**1,846,413,557.81**
TOTAL ACTIVO	**3,158,740,121.44**	**3,164,522,086.21**

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.

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	SEPTIEMBRE	DICIEMBRE 2025
Efectivo	13,353,236.13	17,315,424.91
Bancos/Tesorería	373,754.92	5,435,652.26
Fondos con Afectación Especifica	242,500.00	18,003.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**13,969,491.05**	**22,769,080.17**

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 30 de Septiembre del 2026 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	Prosanear 2023Rec. Pro

19	Banco Santander Mexico SA	18000268397	Prosanear 2023 Rec Fed
20	Banco Santander Mexico SA	18000292299	Progagua 2024 Rec. Fed.
21	Banco Santander México SA	18000334038	
22	BBVA Bancomer SA	446171788	
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	BBVA Bancomer SA	124587480	
35	BANCO NACIONAL DE MEXICO SA	5800000558	
36	BANCO NACIONAL DE MEXICO SA	5800003719	
37	BANCO NACIONAL DE MEXICO SA	5800085510	
38	BANCO NACIONAL DE MEXICO SA	5800078212	
39	BANCO NACIONAL DE MEXICO SA	5800064734	
40	BANCO NACIONAL DE MEXICO SA	1869861	
41	BANORTE	1271282737	
42	BANORTE	1276710169	
43	BANORTE	1284796289	
44	BANORTE	1293846467	
45	BANORTE	1306459664	
46	BANORTE	1321862436	
47	BANORTE	1320911588	
48	BANORTE	1320911645	
49	BANORTE	1362367251	
50	SCOTIABANK	25605765850	
51	SCOTIABANK	25605765917	
52	BANBAJIO	510609600201	

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.

CUENTA	SEPTIEMBRE	DICIEMBRE 2025
Inversiones Financieras a Corto Plazo	9.18	9.18
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	528,348,175.71	529,247,104.42
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	297,322,935.81	296,259,891.82
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	414,154,819.01	418,138,810.62
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	**1,239,825,939.71**	**1,243,645,816.04**

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

CUENTA	SEPTIEMBRE	DICIEMBRE 2025
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,029,836.30	2,288,753.37
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	7,460,162.19	10,250,532.08
TOTAL DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	**8,489,998.49**	**12,539,285.45**

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.

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 está 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	SEPTIEMBRE	DICIEMBRE 2025
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,477,697.34	3,086,575.47
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	9,081,206.02	9,318,125.17
Alimentos y Utensilios	1,365.69	1,365.69
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	26,747,761.01	24,651,693.12
Combustibles y Lubricantes	834,847.70	689,312.71
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,405,293.24	1,217,436.02
Herramientas, Refacciones, Accesorios Menores para Consumo	1,253,128.62	1,173,468.73
TOTAL ALMACEN	**42,801,299.62**	**40,137,976.91**

Almacenes

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

Estimaciones por Pedida o Deterioro de Activos Circulantes

CUENTA	SEPTIEMBRE	DICIEMBRE 2025
Estimaciones para Cuentas Incobrables	- 983,630.17	- 983,630.17
TOTAL ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	**- 983,630.17**	**- 983,630.17**

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 Titulos 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

CUENTA	SEPTIEMBRE	DICIEMBRE 2025
Terrenos	69,836,108.64	69,836,108.64
Edificios No Habitacionales	29,958,985.51	29,958,985.51
Infraestructura	1,237,619,331.46	1,237,619,331.46
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico	109,968,989.59	105,144,572.59
Construcciones en Proceso en Bienes de Propios	161,050,885.58	153,630,121.88
TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	**1,608,434,300.78**	**1,596,189,120.08**

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 pre inversión, cuando se realicen por causas de interés público.

Bienes Muebles

CUENTA	SEPTIEMBRE	DICIEMBRE 2025
Mobiliario y Equipo de Administración	42,936,771.97	42,543,725.59
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	810,073.96	810,073.96
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	129,445,459.55	126,785,927.64
TOTAL BIENES MUEBLES	**214,105,336.99**	**211,052,758.70**

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

CUENTA	SEPTIEMBRE	DICIEMBRE 2025
Software	19,179,857.18	19,050,547.18
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	**19,179,857.18**	**19,050,547.18**

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

CUENTA	SEPTIEMBRE	DICIEMBRE 2025
Depreciacion Acumulada de Bienes Inmuebles	- 26,110.00	- 26,110.00
Depreciacion Acumulada de Infraestructura	- 3,392,155.49	- 2,251,647.53
Depreciacion Acumulada de Bienes Muebles	- 3,149,304.28	- 2,061,072.83
TOTAL DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	**- 6,567,569.77**	**- 4,338,830.36**

Activos Diferidos

CUENTA	SEPTIEMBRE	DICIEMBRE 2025
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	18,969,702.55	23,944,567.20
Otros Activos Diferidos	515,395.01	515,395.01
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	**19,485,097.56**	**24,459,962.21**

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	SEPTIEMBRE	DICIEMBRE 2025
Pasivo Circulante		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,909,881.94	13,781,851.88
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	293,304,463.18	301,025,100.16
Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	84,714,680.43	88,752,181.19
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	721,036,474.45	615,080,593.32
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	925,136,076.77	923,130,927.89
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	466,334,770.55	462,631,179.83
Otros Pasivos a Corto Plazo	15,188,192.23	23,740,265.76
Total Pasivo Circulante	**2,509,624,539.55**	**2,428,142,100.03**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	13,398.00
Total Pasivo No Circulante	**-**	**13,398.00**
TOTAL PASIVO	**2,509,624,539.55**	**2,428,155,498.03**

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.

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
5. las características significativas que les impacten.

Otros Pasivos

6. 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

CUENTA	SEPTIEMBRE	DICIEMBRE 2025
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	10,682,355.02	10,682,355.02
Donaciones de Capital	38,798,607.04	38,798,607.04
Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**49,480,962.06**	**49,480,962.06**
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	- 75,574,727.47	- 333,054,802.91
Resultado de Ejercicios Anteriores	697,983,845.16	1,031,038,648.10
Rectificaciones de Resultado de Ejercicios Anteriores	- 22,774,497.86	- 11,098,219.07
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**599,634,619.83**	**686,885,626.12**
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	**649,115,581.89**	**736,366,588.18**

Hacienda Pública/Patrimonio

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

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.

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o insuficiencia en la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
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	686,885,626.12	0	0	686,885,626.12
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	686,885,626.12	0	0	736,366,588.18
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	.03	-87,251,006.26	0	-87,251,006.29
IIC. Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0	0	0	0

Pública/Patrimonio Neto de 2024					
II. Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024	**49,480,962.06**	**686,885,626.09**	**-87,251,006.26**	**0**	**649,115,581.89**

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	SEPTIEMBRE	DICIEMBRE 2025
Efectivo	13,353,236.13	17,315,424.91
Bancos/Tesorería	373,754.92	5,435,652.26
Fondos con Afectación Especifica	242,500.00	18,003.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**13,969,491.05**	**22,769,080.17**

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 SEP-26	A DIC-25
Origen	12,280,134.64	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	12,280,134.64	0.00
Aplicacion	15,297,758.99	70,547,114.15
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	12,245,180.70	10,743,961.59
Bienes Muebles	3,052,578.29	3,871,081.16
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	55,932,071.40
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	-3,017,624.35	-70,547,114.15

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 SEP-26	A DIC-25
Origen	664,650,274.98	918,753,712.54
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	662,546,442.99	901,873,721.47
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	6,004,209.20
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	2,103,831.99	10,875,781.87
Aplicacion	740,225,002.45	1,251,808,515.45
Servicios Personales	356,043,353.96	466,542,079.25
Materiales y Suministros	60,040,538.37	122,775,431.33
Servicios Generales	321,797,117.75	658,484,123.35
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	2,343,992.37	4,006,881.52
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	-75,574,727.47	-333,054,802.91

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

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.

OOMSAPAS
LOS CABOS

AGUA POTABLE

OOMSAPAS LOS CABOS

Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y Contables

Del 01/01/2026 al 30/09/2026

1. Ingresos presupuestarios		**664,650,275**
2. Mas ingresos contables no presupuestarios		**0**
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	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		**0**
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		**664,650,275**

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.

OOMSAPAS LOS CABOS

AGUA POTABLE

OOMSAPAS LOS CABOS

Conciliación entre Egresos Presupuestarios y Gastos Contables

Correspondiente del 01/01/2026 al 30/09/2026

1. Total de egresos (presupuestarios)		**847,386,103**
2. Menos egresos presupuestarios no contables		**109,389,837**
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	393,046	
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	2,659,532	
2.9 Activos biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	
2.11 Activos Intangibles	129,310	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	4,824,417	
2.13 Obra pública en bienes propios	7,420,764	
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 publica	0	
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	93,962,768	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Mas gastos contables no presupuestales		**2,228,736**
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,228,739	
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	-3	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		**740,225,002**

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

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 Garantias

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	61,837,266.21.00
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.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	**Sep-26**
Ley De Ingresos Estimada	1,133,745,464
Ley De Ingresos Por Ejecutar	469,095,189
Modificaciones A La Ley De Ingresos Estimada	0
Ley De Ingresos Devengada	664,650,275
Ley De Ingresos Recaudada	664,650,275

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

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	**Sep-26**
Presupuesto De Egresos Aprobado	1,133,745,464
Presupuesto De Egresos Por Ejercer	277,543,060
Modificaciones Al Presupuesto De Egresos Aprobado	0
Presupuesto De Egresos Comprometido	856,202,404
Presupuesto De Egresos Devengado	847,386,103
Presupuesto De Egresos Ejercido	736,000,654
Presupuesto De Egresos Pagado	728,690,172

- **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"

}

REVISA
C.P. LUIS ALFREDO GONZALEZ TALAMANTES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD

OOMSAPAS LOS CABOS COMPROMETIDOS CON EL AGUA Y CONTIGO
COORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.
LIC. JAEL DAMAS ARCE AGUNDEZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

OOMSAPAS LOS CABOS COMPROMETIDOS CON EL AGUA Y CONTIGO
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA
ING. ARTURO SANDOVAL MONTAÑO
DIRECCION GENERAL

OOMSAPAS LOS CABOS COMPROMETIDOS CON EL AGUA Y CONTIGO
DIRECCION GENERAL