

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



H. XIII AYUNTAMIENTO
LOS CABOS B.C.S

CUENTA PÚBLICA

ABRIL 2020

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



H. XIII AYUNTAMIENTO
LOS CABOS B.C.S

Información Contable



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE ACTIVIDADES**

Del 01/01/2020 al 30/04/2020

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	A ABR-19	A ABR-20
INGRESOS DE GESTIÓN	<u>154,532,481.68</u>	<u>136,388,002.69</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	3,415,739.84	2,303,095.15
ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	151,116,741.84	134,084,907.54
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	<u>0.00</u>	<u>675,226.62</u>
participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00	675,226.62
transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	<u>6,115,365.30</u>	<u>2,101,826.47</u>
ingresos financieros	100,053.39	14,457.08
incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
otros ingresos y beneficios varios	6,015,311.91	2,087,369.39
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	<u>160,647,846.98</u>	<u>139,165,055.78</u>

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	A ABR-19	A ABR-20
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	<u>158,731,303.68</u>	<u>165,750,885.31</u>
servicios personales	66,846,669.12	67,167,077.49
materiales y suministros	39,224,145.30	38,063,781.64
servicios generales	52,660,489.26	60,520,026.18
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
transferencias al resto del sector público	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 Y APORTACIONES	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
participaciones	0.00	0.00
aportaciones	0.00	0.00
convenios	0.00	0.00

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

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

REVISÓ

[Firma]

C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

[Firma]

C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

AUTORIZÓ

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

[Firma]

ING. SANJOVA MONTEANO ARTURO
DIRECTOR GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE ACTIVIDADES**

Del 01/01/2020 al 30/04/2020

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	A ABR-19	A ABR-20
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
intereses de la deuda pública	0.00	0.00
comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
gastos de la deuda pública	0.00	0.00
costo por coberturas	0.00	0.00
apoyos financieros	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	<u>495,782.86</u>	<u>30,111.11</u>
estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	0.00
provisiones	0.00	0.00
disminución de inventarios	0.00	0.00
aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	0.00
otros gastos	495,782.86	30,111.11
INVERSIÓN PÚBLICA	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	<u>159,227,086.54</u>	<u>165,780,996.42</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	<u>1,420,760.44</u>	<u>-26,615,940.64</u>

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

REVISAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. MORA MUNOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vº Bº
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 30/04/2020

	A ABR-19	A ABR-20	PASIVO	A ABR-19	A ABR-20
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
efectivo y equivalentes	41.529.585,75	23.387.544,82	cuentas por pagar a corto plazo	380.261.625,98	423.359.993,97
derechos a recibir efectivo o equivalentes	723.898.937,19	764.700.767,51	documentos por pagar a corto plazo	0,00	0,00
derechos a recibir bienes o servicios	4.288.343,34	3.353.633,38	porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0,00	0,00
inventarios	0,00	0,00	títulos y valores a corto plazo	224.480.373,03	282.442.145,43
almacenes	15.861.284,67	15.717.791,21	pasivos diferidos a corto plazo	0,00	0,00
estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-983.630,17	-983.630,17	fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0,00	0,00
otros activos circulantes	0,00	0,00	provisiones a corto plazo	0,00	0,00
Total ACTIVO CIRCULANTE	784.594.520,78	806.176.106,75	otros pasivos a corto plazo	604.741.999,01	705.802.139,40
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
inversiones financieras a largo plazo	0,00	0,00	cuentas por pagar a largo plazo	0,00	0,00
derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0,00	0,00	documentos por pagar a largo plazo	12.583.553,44	12.583.553,44
bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	1.351.277.397,91	1.359.387.399,71	deuda pública a largo plazo	0,00	0,00
bienes muebles	118.573.529,41	122.246.870,76	pasivos diferidos a largo plazo	0,00	0,00
activos intangibles	4.075.458,86	6.416.838,16	fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0,00	0,00
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-849.285,57	-849.285,57	provisiones a largo plazo	0,00	0,00
activos diferidos	1.308.921,65	1.308.921,65	Total PASIVO NO CIRCULANTE	12.583.553,44	12.583.553,44
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0,00	0,00	TOTAL PASIVO	617.325.552,45	718.385.692,84
otros activos no circulantes	0,00	0,00			
Total ACTIVO NO CIRCULANTE	1.474.386.042,26	1.488.510.784,71			
TOTAL ACTIVO:	2.258.980.563,04	2.294.686.871,46			
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	A ABR-19	A ABR-20
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			aportaciones	10.682.355,02	10.682.355,02
			donaciones de capital	0,00	0,00
			actualización de la hacienda pública/patrimonio	0,00	0,00
			Total HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	10.682.355,02	10.682.355,02
			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
			resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	1.420.760,44	-26.615.940,64
			resultados de ejercicios anteriores	1.629.551.895,13	1.592.234.764,24
			revalúos	0,00	0,00
			reservas	0,00	0,00
			rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,00
			Total HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1.630.972.655,57	1.565.618.823,60

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

REVISTA

AGUA POTABLE
OOMSAPAPAS DE LOS CABOS

C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.

AGUA POTABLE
OOMSAPAPAS DE LOS CABOS

C. INJUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA

AGUA POTABLE
OOMSAPAPAS DE LOS CABOS

ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL
AGUA PARA TODOS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 30/04/2020

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	A ABR-19	A ABR-20
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
resultado por posición monetaria	0.00	0.00
resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,641,655,010.59	1,576,301,178.62
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:	2,258,980,563.04	2,294,686,871.46

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

REVISA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
PARATO

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vo.Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INZUNZA GIL CESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
PARA

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTEÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL
PARA

DIRECCIÓN GENERAL

ESTADO DE VARIACIONES EN HACIENDA PUBLICA

Del 01/01/2020 al 30/04/2020

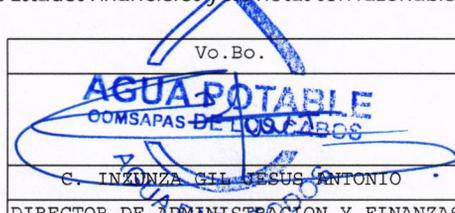
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	<u>10,682,355.02</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>10,682,355.02</u>
aportaciones	10,682,355.02	0.00	0.00	0.00	10,682,355.02
donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	<u>0.00</u>	<u>1,592,988,483.29</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,592,988,483.29</u>
resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
resultados de ejercicios anteriores	0.00	1,592,988,483.29	0.00	0.00	1,592,988,483.29
revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2019	<u>10,682,355.02</u>	<u>1,592,988,483.29</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,603,670,838.31</u>
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2020	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>-27,369,659.69</u>	<u>0.00</u>	<u>-27,369,659.69</u>
resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-26,615,940.64	0.00	-26,615,940.64
resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	-753,719.05	0.00	-753,719.05
revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2020	<u>10,682,355.02</u>	<u>1,592,988,483.29</u>	<u>-27,369,659.69</u>	<u>0.00</u>	<u>1,576,301,178.62</u>

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

REVISÓ

AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vo. Bo.

AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA

AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTANO ARTURO
DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Del 01/01/2020 al 30/04/2020

ACTIVO	Origen	Aplicación
ACTIVO CIRCULANTE	<u>593,005.06</u>	<u>13,755,047.01</u>
efectivo y equivalentes	0.00	3,527,117.86
derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	9,443,629.18
derechos a recibir bienes o servicios	593,005.06	0.00
inventarios	0.00	0.00
almacenes	0.00	784,299.97
estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
otros activos circulantes	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>0.00</u>	<u>2,476,496.04</u>
inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	1,878,371.20
bienes muebles	0.00	598,124.84
activos intangibles	0.00	0.00
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	0.00	0.00
activos diferidos	0.00	0.00
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
otros activos no circulantes	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO	<u>593,005.06</u>	<u>16,231,543.05</u>

PASIVO	Origen	Aplicación
PASIVO CIRCULANTE	<u>44,060,795.38</u>	<u>0.00</u>
cuentas por pagar a corto plazo	34,602,146.31	0.00
documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
titulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
pasivos diferidos a corto plazo	9,458,649.07	0.00
fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
provisiones a corto plazo	0.00	0.00
otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
provisiones a largo plazo	0.00	0.00

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

REVISAR
C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vo. Bo.
G. INZUNZA, GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZAR
ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Del 01/01/2020 al 30/04/2020

PASIVO	Origen	Aplicación
TOTAL PASIVO	44,060,795.38	0.00
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	Origen	Aplicación
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
aportaciones	0.00	0.00
donaciones de capital	0.00	0.00
actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	0.00	28,422,257.39
resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	0.00	27,735,319.81
resultados de ejercicios anteriores	0.00	686,937.58
revalúos	0.00	0.00
reservas	0.00	0.00
rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
resultado por posición monetaria	0.00	0.00
resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	0.00	28,422,257.39
Sumas iguales:	44,653,800.44	44,653,800.44

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

REVISÓ

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. MOYA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vo. Bo.

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

ING. SANCOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01/01/2020 al 30/04/2020**

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	A ABR-19	A ABR-20
Origen	690,599,950.33	1,195,609,361.10
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	11,567,996.47	19,629,538.90
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	609,237,083.18	1,073,882,692.83
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	23,722,515.79	24,397,742.41
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	46,072,354.89	77,699,386.96
Aplicacion	819,795,977.25	1,177,448,015.52
Servicios Personales	785,307,376.51	1,098,337,805.91
Materiales y Suministros	2,775,610.22	4,421,795.62
Servicios Generales	20,314,454.36	62,627,579.64
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	60,428.66
Otras Aplicaciones de Operación	11,398,536.16	12,000,405.68
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	-129,196,026.92	18,161,345.58

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

REVISAS

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vo. Bo.

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01/01/2020 al 30/04/2020**

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	A ABR-19	A ABR-20
Origen	<u>107,819,820.69</u>	<u>107,819,820.69</u>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Origenes de Inversión	107,819,820.69	107,819,820.69
Aplicacion	<u>9,263,516.87</u>	<u>57,993,605.89</u>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	945,470.63	12,104,017.84
Bienes Muebles	3,093,415.72	5,476,988.19
Otras Aplicaciones de Inversión	5,224,630.52	40,412,599.86
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>98,556,303.82</u>	<u>49,826,214.80</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	A ABR-19	A ABR-20
Origen	<u>102,378,193.09</u>	<u>102,378,193.09</u>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Origenes de Financiamiento	102,378,193.09	102,378,193.09
Aplicacion	<u>29,178,832.54</u>	<u>137,206,497.82</u>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	29,178,832.54	137,206,497.82
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>73,199,360.55</u>	<u>-34,828,304.72</u>
Incremento/Disminución neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	<u>42,559,637.45</u>	<u>33,159,255.66</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	<u>41,529,585.75</u>	
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio		<u>23,387,544.82</u>

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

REVISAS

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vo.Bo

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. INEONZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

AUTORIZA

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

ING. SANDOVAL MONTANO ARTURO
DIRECTOR GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO DEL 2020 AL 30 DE ABRIL 2020

Remito informe relacionado con la información financiera del periodo del 01 de enero del 2020 al 30 de abril del 2020.

NOTAS DE DESGLOSE

I. 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	ABRIL 2020	ABRIL 2019
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	23,387,544.82	41,529,585.75
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	764,700,767.51	723,898,937.19
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,353,633.38	4,288,343.34
Almacenes	15,717,791.21	15,861,284.67
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 983,630.17	- 983,630.17
Total Activo Circulante	806,176,106.75	784,594,520.78
Activo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,359,387,399.71	1,351,277,397.91
Bienes Muebles	122,246,870.76	118,573,529.41
Activos Intangibles	6,416,838.16	4,075,458.86
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 849,265.57	- 849,265.57
Activos Diferidos	1,308,921.65	1,308,921.65
Total Activo No Circulante	1,488,510,764.71	1,474,386,042.26
TOTAL ACTIVO	2,294,686,871.46	2,258,980,563.04



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

CUENTA	ABRIL 2020	ABRIL 2019
Efectivo	5,872,555.10	977,792.77
Bancos/Tesorería	17,269,022.53	40,322,171.29
Fondos con Afectación Específica	245,967.19	229,621.69
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	23,387,544.82	41,529,585.75

El rubro de Bancos/Tesorería al 30 de abril del 2020 representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

No.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	Banco Santander México, S.A.	65502524348
2	Banco Santander México, S.A.	65504497183
3	Banco Santander México, S.A.	65505883992
4	Banco Santander México, S.A.	18000052007 PRODDER 2017
5	Banco Santander México, S.A.	18000059312 APAUR 2017
6	Banco Santander México, S.A.	18000058638 APAUR 2017
7	Banco Santander México, S.A.	18000078399
8	Banco Santander México, S.A.	18000078385
9	Banco Santander México, S.A.	65506967966 ISR PARTICIPABLE
10	Banco Santander México, S.A.	65502524348 INVERSION
11	Banco Santander México, S.A.	18000115266 PROAGUA 2019
12	BBVA Bancomer, S.A.	446171788
13	BBVA Bancomer, S.A.	2024550129 INVERSION
14	BBVA Bancomer, S.A.	111150979
15	BBVA Bancomer, S.A.	113274209
16	BBVA Bancomer, S.A.	114760549
17	BBVA Bancomer, S.A.	114763530 PRODDER 2020
18	Banco Nacional de México, S.A.	5800000558
19	Banco Nacional de México, S.A.	5800003719
20	Banco Nacional de México, S.A.	5800085510
21	Banco Nacional de México, S.A.	5800078212
22	Banco Nacional de México, S.A.	5800064734
23	Banco Nacional de México, S.A.	70111869853
24	Banco Mercantil del Norte, S.A.	1026604333
25	Banco Mercantil del Norte, S.A.	1037791024 INVERSION



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



No.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
26	HSBC México, S.A.	4046495396
27	HSBC México, S.A.	4051330116 PRODDER 2009
28	HSBC México, S.A.	4051330124 PRODDER 2010
29	HSBC México, S.A.	4052457173 PRODDER 2011
30	HSBC México, S.A.	4055087837 PRODDER 2012
31	HSBC México, S.A.	4056510761 APAZU 2013
32	HSBC México, S.A.	4057004129
33	HSBC México, S.A.	4054536263
34	HSBC México, S.A.	4052457157
35	HSBC México, S.A.	4052457140

Derechos a Recibir

CUENTA	ABRIL 2020	ABRIL 2019
Inversiones Financieras a Corto Plazo	6.25	6.25
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	538,214,886.83	548,072,150.64
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	18,160,260.39	18,434,859.18
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	208,325,614.04	157,391,921.12
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	764,700,767.51	723,898,937.19

En el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes corresponde a Gastos por Comprobar, Viáticos por Comprobar, Funcionarios y Empleados, IVA Acreditable, Saldos a Favor de IVA, Retenciones Bancarias de ISR, Subsidio al Empleo, cabe mencionar que en dicho rubro se contempla un saldo a nombre del Municipio de Los Cabos en cantidad de \$15,983,141.45 pesos.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

CUENTA	ABRIL 2020	ABRIL 2019
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,331,730.37	2,206,528.70
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	2,021,903.01	2,081,814.64
TOTAL DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,353,633.38	4,288,343.34



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



Almacén

CUENTA	ABRIL 2020	ABRIL 2019
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	819,076.63	737,914.67
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	5,165,622.30	7,307,601.52
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	8,962,779.83	6,967,103.45
Combustibles y Lubricantes	73,066.44	31,129.90
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	176,070.58	115,054.76
Herramientas, Refacciones, Accesorios Menores para Consumo	521,175.43	702,480.37
TOTAL ALMACEN	15,717,791.21	15,861,284.67

Estimaciones por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes

CUENTA	ABRIL 2020	ABRIL 2019
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

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

CUENTA	ABRIL 2020	ABRIL 2019
Terrenos	17,496,910.51	18,002,330.51
Edificios No Habitacionales	29,958,985.51	29,846,079.54
Infraestructura	1,134,514,837.85	1,056,394,277.14
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico	32,076,993.89	30,198,622.69
Construcciones en Proceso en Bienes de Propios	145,339,671.95	216,836,088.03
TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,359,387,399.71	1,351,277,397.91



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

CUENTA	ABRIL 2020	ABRIL 2019
Mobiliario y Equipo de Administración	32,891,118.19	31,630,216.91
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,279,536.60	1,279,536.60
Vehículos y Equipo de Transporte	37,532,300.31	37,613,224.53
Equipo de Defensa y Seguridad	83,728.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	50,460,187.66	48,050,551.37
TOTAL BIENES MUEBLES	122,246,870.76	118,573,529.41

Activos Intangibles

CUENTA	ABRIL 2020	ABRIL 2019
Software	6,416,838.16	4,075,458.86
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	6,416,838.16	4,075,458.86

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

CUENTA	ABRIL 2020	ABRIL 2019
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	- 28,633.57	- 28,633.57
TOTAL DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	- 849,265.57	- 849,265.57

Activos Diferidos

CUENTA	ABRIL 2020	ABRIL 2019
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	958,600.00	958,600.00
Otros Activos Diferidos	350,321.65	350,321.65
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	1,308,921.65	1,308,921.65



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



PASIVO

CUENTA	ABRIL 2020	ABRIL 2019
Pasivo Circulante		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	111,760.35	46,421.10
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	118,228,721.91	128,141,704.07
Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	55,664,731.71	57,794,745.56
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	186,497,242.32	135,946,606.31
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	62,857,537.68	58,332,148.94
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	282,442,145.43	224,480,373.03
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total Pasivo Circulante	705,802,139.40	604,741,999.01
Pasivo No Circulante		
Documentos por Pagar a Largo Plazo	12,583,553.44	12,583,553.44
Total Pasivo No Circulante	12,583,553.44	12,583,553.44
TOTAL PASIVO	718,385,692.84	617,325,552.45

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

CUENTA	ABRIL 2020	ABRIL 2019
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	10,682,355.02	10,682,355.02
Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	10,682,355.02	10,682,355.02
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	- 26,615,940.64	1,420,760.44
Resultado de Ejercicios Anteriores	1,592,234,764.24	1,629,551,895.13
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,565,618,823.60	1,630,972,655.57
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	1,576,301,178.62	1,641,655,010.59



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



II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al periodo del 01 de enero del 2020 al 30 de abril del 2020 integrado de la siguiente manera:

CUENTA	ABRIL 2020	ABRIL 2019
Ingresos y Otros Beneficios		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	2,303,095.15	3,415,739.84
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	134,084,907.54	151,116,741.84
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones	675,226.62	
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	14,457.08	100,053.39
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,087,369.39	6,015,311.91
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	139,165,055.78	160,647,846.98
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	67,167,077.49	66,846,669.12
Materiales y Suministros	38,063,781.64	39,224,145.30
Servicios Generales	60,520,026.18	52,660,489.26
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Ayudas Sociales		
Participaciones y Aportaciones		
Convenios		
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias		
Otros Gastos	30,111.11	495,782.86
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	165,780,996.42	159,227,086.54
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	- 26,615,940.64	1,420,760.44

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados del periodo correspondiente del 01 de enero del 2020 al 30 de abril del 2020 por un importe de \$139,165,055.78 pesos recursos que fueron devengados durante dicho periodo.



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



Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el periodo del 01 de enero del 2020 al 30 de abril del 2020 en cantidad de \$165, 780,996.42 pesos.

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades en el periodo comprendido del 01 de enero del 2020 al 30 de abril del 2020 refleja un desahorro en cantidad de \$26, 615,940.64 pesos.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

**Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio
Hacienda Pública/Patrimonio Generado
Resultado de Ejercicios Anteriores**

CUENTA	ABRIL 2020
Saldo Neto de La Hacienda y Publica y Patrimonio al 31 de Marzo del 2020	1,604,359,941.80
Ajustes y Reclasificaciones-Resultado de Ejercicios Anteriores	- 1,442,822.54
Saldo Neto de La Hacienda y Publica y Patrimonio al 30 de Abril 2020	1,602,917,119.26

**IV. 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 01/01/2020 al 30/04/2020

1. Ingresos presupuestarios		137,063,229
2. Mas ingresos contables no presupuestarios		2,101,826
2.1 Ingresos Financieros	14,457	
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	2,087,369	
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)		139,165,056



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

**Conciliación entre Egresos Presupuestarios y
Gastos Contables**

Correspondiente del 01/01/2020 al 30/04/2020

1. Total de egresos (presupuestarios)		171,633,838
2. Menos egresos presupuestarios no contables		5,882,952
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	10,397	
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	669,845	
2.9 Activos biológicos	0	
2.10 Bienes inmuebles	0	
2.11 Activos intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	1,878,371	
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)	3,324,340	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Mas gastos contables no presupuestales		30,111
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
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	30,111	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		165,780,996



NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

I. CONTABLES

En el periodo del 01 de enero del 2020 al 30 de abril del 2020 no se registraron cuentas de orden.

II. PRESUPUESTALES

En los Egresos Presupuestales;

- a) En el capítulo de inversión en el mes de abril del 2020 se registró el devengo de la obra: Reposición de cárcamo No.1 de bombeo de aguas residuales, en Santiago Municipio de Los Cabos, sin contar con presupuesto inicial, por un importe de \$1, 834,358.00 (Un millón ochocientos treinta y cuatro mil trescientos cincuenta y ocho Pesos 00/100 M.N.) Obra correspondiente al 2019, con ampliación en plazos al 31 de marzo, de acuerdo a oficio B00.903.03.-0927 de fecha 20 de Diciembre de 2019 por parte de CONAGUA.

Fecha registro	No. Solicitud	Importe	
19/02/2020	20/3092	279,879	
29/02/2020	20/3865	559,545	839,424
31/03/2020	20/5364	783,260	
31/03/2020	20/5365	80,645	
31/03/2020	20/5366	131,029	
01/04/2020	20/5420	44,012	1,038,946
Total Devengado de Obra 2020			1,878,370

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

I. 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 01 de enero del 2020 al 30 de abril del 2020 para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.



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



II. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

El día 31 de enero del 2019 se publica en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur el presupuesto de ingresos y egresos para el ejercicio fiscal 2019 en cantidad de \$622, 657,378 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.

III. 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.



**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) 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.

IV. 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

2020

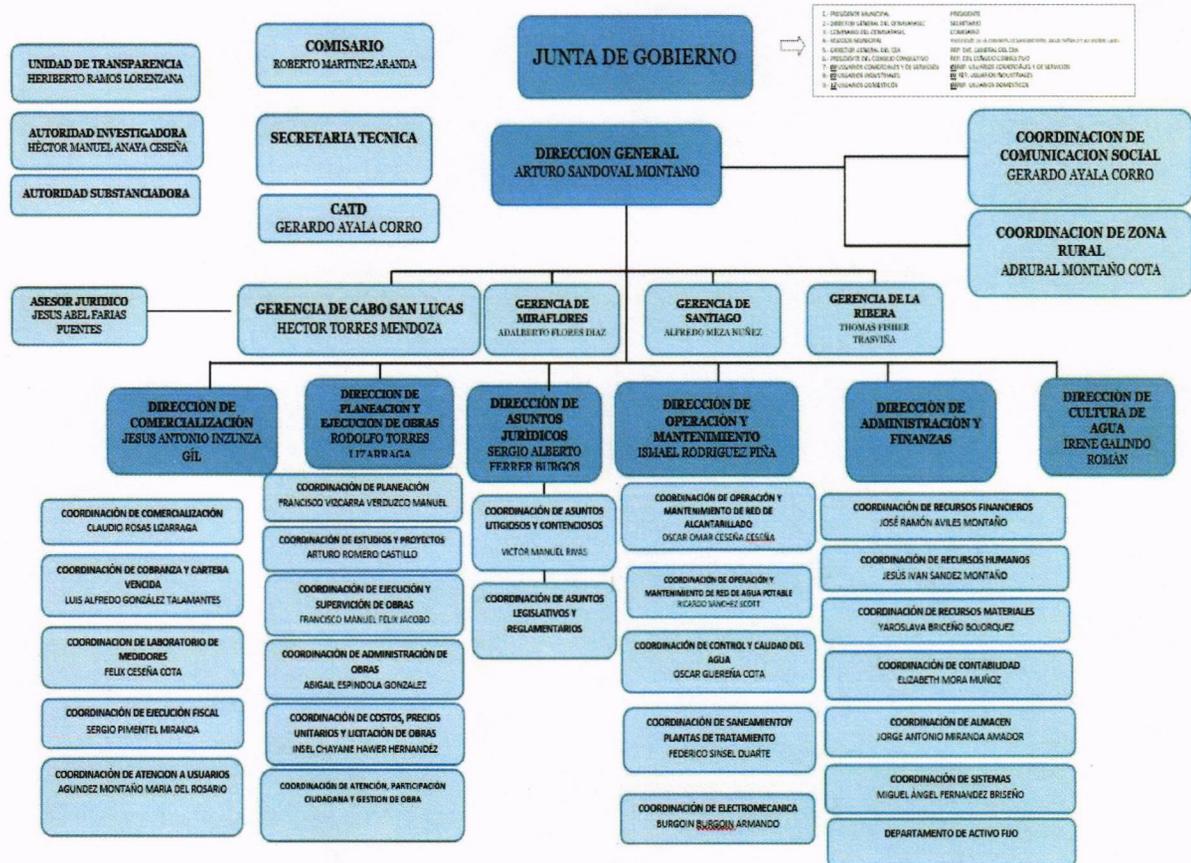
d) Régimen Jurídico

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.

f) Estructura Organizada Básica





**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. 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.**



VI. 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 1 de enero al 30 de abril de 2020: 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 abril de 2020, 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 de enero del 2020 al 30 de abril del 2020, 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 realizaron cada mes en diferentes cuentas contables durante el periodo comprendido del 01 de enero del 2020 al 30 de abril del 2020, con la finalidad de presentar cifras actualizadas en los Estados Financieros.



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



**VII. 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.

VIII. 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 2020 al 30 de abril del 2020, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles por la cantidad de (\$849,265.57 pesos)
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: No Aplica.
- c) Importe de los gastos conceptualizados 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.



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



IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

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

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

REVISAR
C. MORA MUÑOZ ELIZABETH COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISAR
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES ENCARGADA DE PRESUPUESTO

Vo. Bo.
C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

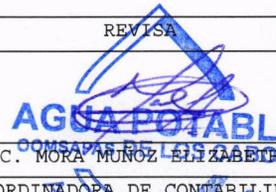
AUTORIZAR
ING. SANDOVAL MONTECERUO DIRECTOR GENERAL

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

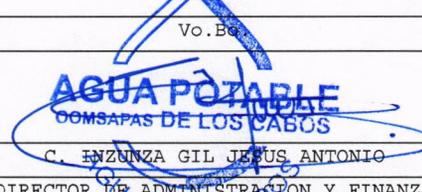
Del 01/04/2020 al 30/04/2020

Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Variación
ACTIVO	<u>2,282,282,684.15</u>	<u>112,027,993.91</u>	<u>99,623,806.60</u>	<u>2,294,686,871.46</u>	<u>12,404,187.31</u>
ACTIVO CIRCULANTE	<u>794,185,258.49</u>	<u>111,614,654.86</u>	<u>99,623,806.60</u>	<u>806,176,106.75</u>	<u>11,990,848.26</u>
efectivo y equivalentes	14,442,309.86	75,214,902.98	66,269,668.02	23,387,544.82	8,945,234.96
derechos a recibir efectivo o equivalentes	761,564,215.34	34,011,031.17	30,874,479.00	764,700,767.51	3,136,552.17
derechos a recibir bienes o servicios	3,353,633.38	0.00	0.00	3,353,633.38	0.00
inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
almacenes	15,808,730.08	2,388,720.71	2,479,659.58	15,717,791.21	-90,938.87
estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-983,630.17	0.00	0.00	-983,630.17	0.00
otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>1,488,097,425.66</u>	<u>413,339.05</u>	<u>0.00</u>	<u>1,488,510,764.71</u>	<u>413,339.05</u>
inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	1,359,343,387.39	44,012.32	0.00	1,359,387,399.71	44,012.32
bienes muebles	121,877,544.03	369,326.73	0.00	122,246,870.76	369,326.73
activos intangibles	6,416,838.16	0.00	0.00	6,416,838.16	0.00
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-849,265.57	0.00	0.00	-849,265.57	0.00
activos diferidos	1,308,921.65	0.00	0.00	1,308,921.65	0.00
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

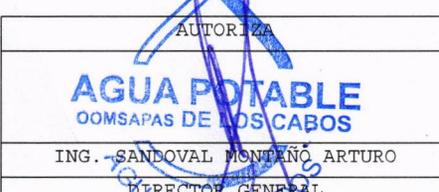
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

REVISA

C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vo. Bo

C. ENZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA

ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Del 01/04/2020 al 30/04/2020

Denominación de las deudas	Moneda	País acreedor	Saldo Inicial	Saldo Final
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<u>Subtotal: Deuda Interna</u>			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Deuda externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<u>Subtotal: Deuda externa</u>			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
<u>Subtotal: Corto Plazo</u>			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<u>Subtotal: Deuda Interna</u>			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Deuda externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
<u>Subtotal: Deuda externa</u>			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
<u>Subtotal: Largo Plazo</u>			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL: DEUDA PÚBLICA			0.00	0.00
Otros Pasivos			689,331,025.31	718,385,692.84
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS:			689,331,025.31	718,385,692.84

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

REVISAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vo. Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL

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



H. XIII AYUNTAMIENTO
LOS CABOS B.C.S

Información Presupuestaria

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Por fuente de financiamiento

Del 01/01/2020 al 30/04/2020

Clasificador	(1) Aprobado	(2) Ampliacion / Reduccion	(3) Modificado (3=1+2)	(4) Devengado	(5) Recaudado	(6) Diferencia (6=5-1)
ingresos del gobierno	8,675,740	0	8,675,740	2,978,322	2,978,322	-5,697,418
impuestos	0	0	0	0	0	0
contribuciones de mejoras	0	0	0	0	0	0
derechos	0	0	0	0	0	0
productos	0	0	0	0	0	0
aprovechamientos	3,415,740	0	3,415,740	2,303,095	2,303,095	-1,112,645
participaciones, aportaciones, convenios, incentivos	5,260,000	0	5,260,000	675,227	675,227	-4,584,773
derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de						
aportaciones						
transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y	0	0	0	0	0	0
pensiones y jubilaciones						
ingresos de organismos y empresas	192,363,377	0	192,363,377	134,084,908	134,084,908	-58,278,469
cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0	0	0	0	0
ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y	192,363,377	0	192,363,377	134,084,908	134,084,908	-58,278,469
otros ingresos						
transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y	0	0	0	0	0	0
pensiones y jubilaciones						
ingresos derivados de financiamientos	0	0	0	0	0	0
ingresos derivados de financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total:	201,039,117	0	201,039,117	137,063,229	137,063,229	-63,975,888

Ingresos excedentes:

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

REVISADO
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. ROMÁN RODRÍGUEZ ROMANA LOURDES
ENCARGADA PRESUPUESTO

REVISADO
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. MORA MONTELLIZO ETHEL
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

VO. BO.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZADO
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

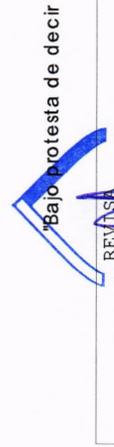
Por rubros de ingresos

Del 01/01/2020 al 30/04/2020

Clasificador	(1) Aprobado	(2) Ampliación / Reducción	(3) Modificado (3=1+2)	(4) Devengado	(5) Recaudado	(6) Diferencia (6=5-1)
impuestos	0	0	0	0	0	0
cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0	0	0	0	0
contribuciones de mejoras	0	0	0	0	0	0
derechos	0	0	0	0	0	0
productos	0	0	0	0	0	0
aprovechamientos	3,415,740	0	3,415,740	2,303,095	2,303,095	-1,112,645
ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	192,363,377	0	192,363,377	134,084,908	134,084,908	-58,278,469
participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	5,260,000	0	5,260,000	675,227	675,227	-4,584,773
transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
ingresos derivados de financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total:	201,039,117	0	201,039,117	137,063,229	137,063,229	-63,975,888

Ingresos excedentes:

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

 <p>REVISAR AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS C. ROMAN ROBERTO GUEZ ROMANA LOURDES ENC. DE PRESUPUESTO</p>	 <p>REVISAR AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS C. MORA MUÑOZ ELIZABETH COORDINADORA DE CONTABILIDAD</p>	 <p>AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS C. LINZUNZA DE SUS ANTONIO DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN FINANZAS DIRECTOR DE FINANZAS</p>	 <p>AUTORIZA AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO DIRECTOR GENERAL</p>
--	--	---	--



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

**Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y
Contables**

Del 01/01/2020 al 30/04/2020

1. Ingresos presupuestarios		137,063,229
2. Mas ingresos contables no presupuestarios		2,101,826
2.1 Ingresos Financieros	14,457	
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	2,087,369	
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)		139,165,056

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

REVISAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MORA MUÑOZ ELISABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INZUNZA VESUS ANTONIO
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTANO ARTURO
DIRECCIÓN GENERAL

REVISAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO
PRESUPUESTOS

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Administrativa

Del 01/01/2020 al 30/04/2020

Clasificador	Aprobado	Amp. / Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
direccion general	1,877,535	-1,242,903	634,632	377,662	282,975	256,970
direccion de comercializacion	4,018,365	-1,136,695	2,881,670	1,431,409	1,393,584	1,450,261
direccion de planeacion y ejecucion de obras	13,139,816	-564,877	12,574,939	1,993,219	926,020	10,581,720
direccion de asuntos juridicos	757,500	-645,428	112,072	112,072	112,072	0
direccion de operacion y mantenimiento	8,710,853	7,880,431	16,591,284	16,038,233	11,530,712	553,051
direccion de administracion y finanzas	4,395,131	-920,658	3,474,473	2,261,328	2,188,282	1,213,145
direccion de cultura del agua	431,240	-274,871	156,369	80,207	80,207	76,162
comisaria	361,715	-349,758	11,957	11,957	9,252	0
oomsapas	156,495,301	-2,745,241	153,750,060	149,327,751	80,846,273	4,422,309
Total del gasto	190,187,456	0	190,187,456	171,633,838	97,369,378	18,553,618

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

REVISA	AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES	
ENC. DE PRESUPUESTO	

REVISA	AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MORA NUÑO ELIZABETH	
COORDINADORA DE CONTABILIDAD	

Vo.Bo.	AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO	
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	

AUTORIZA	AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANCHEZ MONTAÑO ARTURO	
DIRECTOR GENERAL	



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Del 01/01/2020 al 30/04/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl. / Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
gasto corriente	171,883,349	1,017,034	172,900,383	165,750,885	92,883,210	7,149,497
gasto de capital	15,177,819	- 1,215,085	13,962,734	2,558,613	1,161,828	11,404,121
amortización de la deuda y disminución de pasivos	3,126,288	198,052	3,324,340	3,324,340	3,324,340	0
pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del gasto	190,187,456	0	190,187,456	171,633,838	97,369,378	18,553,618

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

REVISA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO
PRESUPUESTOS

REVISA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MORAY MONTOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
PARA TODOS

Vo.Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INZUZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTAÑO, ARTURO
DIRECTOR GENERAL
PARA TODOS

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 01/01/2020 al 30/04/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
servicios personales	67,200,975	541,365	67,742,340	67,167,077	44,161,034	575,262
remuneraciones al personal de carácter permanente	16,025,048	-993,338	15,031,710	15,031,710	11,169,278	0
remuneraciones al personal de carácter transitorio	6,914,384	-273,974	6,640,410	6,640,410	3,312,336	0
remuneraciones adicionales y especiales	19,822,996	-544,103	19,278,893	19,278,893	11,420,330	0
seguridad social	5,336,946	-284,494	5,052,452	5,052,452	3,478,880	0
otras prestaciones sociales y económicas	19,101,601	2,637,274	21,738,875	21,163,613	14,780,210	575,262
previsiones	0	0	0	0	0	0
pago de estímulos a servidores públicos	0	0	0	0	0	0
materiales y suministros	42,774,623	-2,743,571	40,031,052	38,063,782	10,032,946	1,967,271
materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,458,733	-372,610	1,086,123	577,593	577,593	508,530
alimentos y utensilios	168,449	22,871	191,320	191,320	191,320	0
materias primas y materiales de producción y comercialización	30,000,000	-2,161,009	27,838,991	27,470,189	0	368,802
materiales y artículos de construcción y de reparación	2,526,797	-890,969	1,635,828	1,410,476	1,405,878	225,352
productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	2,995,372	1,163,457	4,158,829	3,636,869	3,636,869	521,960
combustibles, lubricantes y aditivos	3,985,955	311,578	4,297,533	4,297,533	3,834,176	0
vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	400,980	-16,425	384,555	84,554	84,554	300,001
materiales y suministros para seguridad	0	0	0	0	0	0
herramientas, refacciones y accesorios menores	1,238,337	-800,464	437,873	395,248	302,556	42,625
servicios generales	61,907,751	3,219,240	65,126,991	60,520,026	38,689,230	4,606,965
servicios básicos	48,313,400	-988,790	47,324,610	43,646,422	28,988,221	3,678,189
servicios de arrendamiento	1,602,920	8,459,281	10,062,201	9,563,701	6,158,314	498,500
servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	1,751,535	-953,128	798,407	612,932	603,932	185,475
servicios financieros, bancarios y comerciales	587,500	-35,571	551,929	551,929	551,929	0
servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	3,375,246	-2,072,894	1,302,352	1,273,550	915,612	28,801
servicios de comunicación social y publicidad	743,000	-672,478	70,522	70,522	70,522	0
servicios de traslado y viáticos	524,600	-460,071	64,529	64,529	63,329	0

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

REVISADA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMANA LOURDES
ENC. DE ARRASUPUESTO

REVISADA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INZUNZA GIL MÉSOS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANZAS Y FINANZAS

AUTORIZADA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONFANO, ARTURO
DIRECTOR GENERAL

PRESUPUESTOS

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

DIRECCIÓN GENERAL

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 01/01/2020 al 30/04/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
servicios oficiales	191,000	38,894	229,894	229,894	229,894	0
otros servicios generales	4,818,550	-96,003	4,722,547	4,506,547	1,107,477	216,000
transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0	0	0	0	0
transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0	0	0	0	0
transferencias al resto del sector público	0	0	0	0	0	0
subsidios y subvenciones	0	0	0	0	0	0
ayudas sociales	0	0	0	0	0	0
pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	0	0	0	0	0
transferencias a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
donativos	0	0	0	0	0	0
transferencias al exterior	0	0	0	0	0	0
bienes muebles, inmuebles e intangibles	2,991,153	-1,303,109	1,688,044	680,241	340,745	1,007,802
mobiliario y equipo de administración	1,032,700	-716,391	316,309	10,397	1,220	305,912
mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	0	0	0	0	0
equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	0	0	0	0	0
vehículos y equipo de transporte	700,000	0	700,000	0	0	700,000
equipo de defensa y seguridad	0	0	0	0	0	0
maquinaria, otros equipos y herramientas	1,198,953	-529,108	669,845	669,845	339,525	0
activos biológicos	0	0	0	0	0	0
bienes inmuebles	0	0	0	0	0	0
activos intangibles	59,500	-57,610	1,890	0	0	1,890
inversión pública	12,186,666	88,024	12,274,690	1,878,371	821,083	10,396,319
obra pública en bienes de dominio público	10,686,666	88,024	10,774,690	1,878,371	821,083	8,896,319
obra pública en bienes propios	0	0	0	0	0	0
proyectos productivos y acciones de fomento	1,500,000	0	1,500,000	0	0	1,500,000

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

REVISAR	AGUA POTABLE OOMSAPAS LOS CABOS
C. ROMÁN RODRÍGUEZ DOMÍNGA LOURDES	
ENC. DE PRESUPUESTO	

REVISAR	AGUA POTABLE OOMSAPAS LOS CABOS
C. CARRERA MUÑOZ ELIZABETH	
COORDINADORA PARA CONTABILIDAD	

AGUA POTABLE OOMSAPAS LOS CABOS	C. INZUNZA MARRA JESUS ANTONIO
	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZAR	AGUA POTABLE OOMSAPAS LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO	
DIRECTOR GENERAL	

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

DIRECCIÓN GENERAL

PRESUPUESTOS

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 01/01/2020 al 30/04/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
inv. financieras y otras provisiones	0	0	0	0	0	0
inversiones para el fomento de actividades productivas	0	0	0	0	0	0
acciones y participaciones de capital	0	0	0	0	0	0
compra de títulos y valores	0	0	0	0	0	0
concesión de préstamos	0	0	0	0	0	0
inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	0	0	0	0	0
otras inversiones financieras	0	0	0	0	0	0
provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	0	0	0	0	0
participaciones y aportaciones	0	0	0	0	0	0
participaciones	0	0	0	0	0	0
aportaciones	0	0	0	0	0	0
convenios	0	0	0	0	0	0
deuda pública	3,126,288	198,052	3,324,340	3,324,340	3,324,340	0
amortización de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
intereses de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
comisiones de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
gastos de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
costo por coberturas	0	0	0	0	0	0
apoyos financieros	0	0	0	0	0	0
adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	3,126,288	198,052	3,324,340	3,324,340	3,324,340	0
Total del gasto	190,187,456	0	190,187,456	171,633,838	97,369,378	18,553,618

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

REVISA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. ROMÁN RODRÍGUEZ ROMÍNA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO
SOPOL PARA AGUA

REVISA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
SOPOL PARA AGUA

V.O. Bo
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INZUNZA GIL PIUS ANTONIO
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
SOPOL PARA AGUA

AUTORIZA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL
SOPOL PARA AGUA

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 01/01/2020 al 30/04/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
gobierno	0	0	0	0	0	0
legislación	0	0	0	0	0	0
justicia	0	0	0	0	0	0
coordinación de la política de gobierno	0	0	0	0	0	0
relaciones exteriores	0	0	0	0	0	0
asuntos financieros y hacendarios	0	0	0	0	0	0
seguridad nacional	0	0	0	0	0	0
asuntos de orden público y de seguridad interior	0	0	0	0	0	0
otros servicios generales	0	0	0	0	0	0
desarrollo social	190,187,456	0	190,187,456	171,633,838	97,369,378	18,553,618
protección ambiental	0	0	0	0	0	0
vivienda y servicios a la comunidad	190,187,456	0	190,187,456	171,633,838	97,369,378	18,553,618
salud	0	0	0	0	0	0
recreación, cultura y otras manifestaciones sociales	0	0	0	0	0	0
educación	0	0	0	0	0	0
protección social	0	0	0	0	0	0
otros asuntos sociales	0	0	0	0	0	0
desarrollo económico	0	0	0	0	0	0
asuntos económicos, comerciales y laborales en general	0	0	0	0	0	0
agropecuaria, silvicultura, pesca y caza	0	0	0	0	0	0
combustibles y energía	0	0	0	0	0	0
minería, manufacturas y construcción	0	0	0	0	0	0
transporte	0	0	0	0	0	0
comunicaciones	0	0	0	0	0	0
turismo	0	0	0	0	0	0
ciencia, tecnología e innovación	0	0	0	0	0	0

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

REVISÁ	AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. ROMÁN RODRÍGUEZ ROMINA LOURDES	
ENC. DE PRESUPUESTO	

REVISÁ	AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MORA MONTEZUMA ROMANA LOURDES	
COORDINADORA DE CONTABILIDAD	

Vo..Bo.	AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO	
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	

AUTORIZA	AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO	
DIRECTOR GENERAL	

PRESUPUESTOS

AGUA PARA TODOS

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECCIÓN GENERAL

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 01/01/2020 al 30/04/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
otras industrias y otros asuntos económicos	0	0	0	0	0	0
otras no clasificadas en funciones anteriores	0	0	0	0	0	0
transacciones de la deuda pública / costo financiero de la deuda	0	0	0	0	0	0
transferencias, participaciones y aportaciones entre diferentes niveles y órdenes de gobierno	0	0	0	0	0	0
saneamiento del sistema financiero	0	0	0	0	0	0
adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del gasto	190,187,456	0	190,187,456	171,633,838	97,369,378	18,553,618

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

REVISA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO
AGUA PARA TODOS

REVISA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
AGUA PARA TODOS

Vo.Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. PATENZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL
AGUA PARA TODOS
DIRECCION GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

**Conciliación entre Egresos Presupuestarios y
Gastos Contables**

Correspondiente del 01/01/2020 al 30/04/2020

1. Total de egresos (presupuestarios)		171,633,838
2. Menos egresos presupuestarios no contables		5,882,952
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	10,397	
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	669,845	
2.9 Activos biológicos	0	
2.10 Bienes inmuebles	0	
2.11 Activos intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	1,878,371	
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 publica	0	
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	3,324,340	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Mas gastos contables no presupuestales		30,111
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
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	30,111	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		165,780,996

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

REVISAR

AGUA POTABLE
 OOMSAPAS DE LOS CABOS
 C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD
 COORDINACIÓN CONTABILIDAD

VO. BO.

AGUA POTABLE
 OOMSAPAS DE LOS CABOS
 C. INZUNZA CALLESUS ANTONIO
 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 REVISAR

AGUA POTABLE
 OOMSAPAS DE LOS CABOS
 C. ROMAN RODRIGUEZ ROMENA LOURDES
 ENC. DE PRESUPUESTO
 PRESUPUESTOS

AUTORIZAR

AGUA POTABLE
 OOMSAPAS DE LOS CABOS
 ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
 DIRECTOR GENERAL
 DIRECCIÓN GENERAL



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE FONDO**

Del 01/01/2020 al 30/04/2020

FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	A ABR- 19	A ABR- 20
Origen	<u>690,599,950.33</u>	<u>1,195,609,361.10</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	11,567,996.47	19,629,538.90
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	609,237,083.18	1,073,882,692.83
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	23,722,515.79	24,397,742.41
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	46,072,354.89	77,699,386.96
Aplicacion	<u>819,795,977.25</u>	<u>1,177,448,015.52</u>
Servicios Personales	785,307,376.51	1,098,337,805.91
Materiales y Suministros	2,775,610.22	4,421,795.62
Servicios Generales	20,314,454.36	62,627,579.64
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	60,428.66
Otras Aplicaciones de Operación	11,398,536.16	12,000,405.68
Flujos netos de fondo o por FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	<u>- 129,196,026.92</u>	<u>18,161,345.58</u>

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

REVISAR

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vo. Bo.

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. INZUNZA GIL JOSUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISAR

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO

PRESUPUESTOS

AUTORIZAR

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL

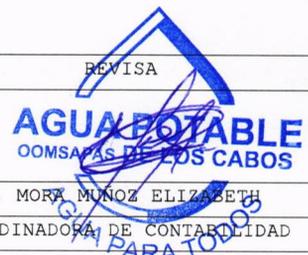
DIRECCIÓN GENERAL



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE FONDO
Del 01/01/2020 al 30/04/2020**

FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	A ABR- 19	A ABR- 20
Origen	<u>107,819,820.69</u>	<u>107,819,820.69</u>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Origenes de Inversión	107,819,820.69	107,819,820.69
Aplicacion	<u>9,263,516.87</u>	<u>57,993,605.89</u>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	945,470.63	12,104,017.84
Bienes Muebles	3,093,415.72	5,476,988.19
Otras Aplicaciones de Inversión	5,224,630.52	40,412,599.86
Flujos netos de fondo por FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>98,556,303.82</u>	<u>49,826,214.80</u>
FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	A ABR- 19	A ABR- 20
Origen	<u>102,378,193.09</u>	<u>102,378,193.09</u>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Origenes de Financiamiento	102,378,193.09	102,378,193.09
Aplicacion	<u>29,178,832.54</u>	<u>137,206,497.82</u>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	29,178,832.54	137,206,497.82
Flujos netos de fondo por FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>73,199,360.55</u>	<u>- 34,828,304.72</u>
Incremento/Disminución neta en el Fondo y Equivalentes al Fondo	<u>42,559,637.45</u>	<u>33,159,255.66</u>
Fondo y equivalentes al Fondo al inicio del ejercicio	<u>41,529,585.75</u>	
Fondo y equivalentes al Fondo al final del ejercicio		<u>23,387,544.82</u>

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

<p>REVISAR</p>  <p>AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS</p> <p>C. MORF MUÑOZ ELIZABETH COORDINADORA DE CONTABILIDAD</p> <p>COORDINACIÓN CONTABILIDAD</p>	<p>REVISAR</p>  <p>AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS</p> <p>C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS</p> <p>PRESUPUESTOS</p>	<p>AUTORIZA</p>  <p>AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS</p> <p>ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO DIRECCIÓN GENERAL</p>
<p>REVISAR</p>  <p>AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS</p> <p>C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES ENC. DE PRESUPUESTO</p> <p>PRESUPUESTOS</p>		

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



H. XIII AYUNTAMIENTO
LOS CABOS B.C.S

Información Programática

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

Del 01/01/2020 al 30/04/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
programas	187,061,168	-198,052	186,863,116	168,309,498	94,045,038	18,553,618
subsidios: sector social y privado o entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
sujetos a reglas de operacion	0	0	0	0	0	0
otros subsidios	0	0	0	0	0	0
desempeño de las funciones	181,724,222	86,442	181,810,664	163,257,046	90,566,157	18,553,618
prestacion de servicios publicos	181,724,222	86,442	181,810,664	163,257,046	90,566,157	18,553,618
provision de bienes publicos	0	0	0	0	0	0
planeacion, seguimiento y evaluacion de politicas publicas	0	0	0	0	0	0
promocion y fomento	0	0	0	0	0	0
regulacion y supervision	0	0	0	0	0	0
funciones de las fuerzas armadas (unicamente gobierno federal)	0	0	0	0	0	0
especificos	0	0	0	0	0	0
proyectos de inversion	0	0	0	0	0	0
administrativos y de apoyo	0	0	0	0	0	0
apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
apoyo a la funcion publica y al mejoramiento de la gestion	0	0	0	0	0	0
operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
compromisos	0	0	0	0	0	0
obligaciones de cumplimiento de resolucion jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
desastres naturales	0	0	0	0	0	0
obligaciones	5,336,946	-284,494	5,052,452	5,052,452	3,478,880	0
pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
aportaciones a la seguridad social	5,336,946	-284,494	5,052,452	5,052,452	3,478,880	0
aportaciones a fondos de estabilizacion	0	0	0	0	0	0
aportaciones a fondos de inversion y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0

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

 <p>REVISAR C. ROMAN RODRIGUEZ GOMIZA LOURDES ENCARGADA DE PRESUPUESTO</p>	 <p>REVISAR C. MORAN MONTEZ EMERABETH COORDINADORA DE CONTABILIDAD</p>	 <p>Vo. Bo. C. PINZONZA GIL JESUS ANTONIO DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS</p>	 <p>AUTORIZAR ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO DIRECTOR GENERAL</p>
---	--	--	--

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

Del 01/01/2020 al 30/04/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas de gasto federalizado (gobierno federal)	0	0	0	0	0	0
gasto federalizado	0	0	0	0	0	0
Otros	3,126,288	198,052	3,324,340	3,324,340	3,324,340	0
otros	3,126,288	198,052	3,324,340	3,324,340	3,324,340	0
participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
adeudos de ejercicios fiscales anteriores	3,126,288	198,052	3,324,340	3,324,340	3,324,340	0
Total del gasto	190,187,456	0	190,187,456	171,633,838	97,369,378	18,553,618

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

REVISAR	AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES	AGUA PARA TODOS
GENC. DE PRESUPUESTO	AGUA PARA TODOS

REVISAR	AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MOIRA MUNOZ ELIZABETH	AGUA PARA TODOS
COORDINADORA DE CONTABILIDAD	COORDINACION CONTABILIDAD

Vo. Bo.	AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. GUZUNZA GIL JESUS ANTONIO.	AGUA PARA TODOS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZAR	AGUA POTABLE
INGOBERNADOR GENERAL	AGUA PARA TODOS
DIRECTOR GENERAL	AGUA PARA TODOS

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
CATALOGO DE PROYECTOS 2020

91100000 PROGRAMA DE DIRECCION GENERAL

- 91100100 Asuntos de la oficina de la Dirección General
 - 91100101 Dirección General
- 91100200 Secretaría Técnica
 - 91100201 Actividades de Secretaría Técnica
- 91100300 Oficialía de Partes
 - 91100301 Oficialía de Partes
- 91100400 Comunicación Social
 - 91100401 Difusión de las acciones del oomsapaslc en los diversos medios de comunicación
- 91100500 Centro de Atención Telefónica y Digital
 - 91100501 Atención y seguimiento a los reportes de los usuarios
- 91100600 Gerencias Zona Rural
 - 91100601 Gerencias Zona Rural
- 91100700 Gerencia Cabo San Lucas
 - 91100701 gerencia cabo san lucas

91200000 PROGRAMA DE COMERCIALIZACION

- 91200100 Dirección y atención de las necesidades de comercialización y de los usuarios en San José del Cabo
 - 91200101 Planear, dirigir, revisar y autorizar las necesidades de Comercialización y de los Usuarios
 - 91200102 Atención a Usuarios
 - 91200103 Cartera vencida, revisión y recuperación de adeudos
 - 91200104 Recuperación de adeudos por proceso legal
 - 91200105 Limitación del servicio de agua a los usuarios morosos
 - 91200106 Contratación de nuevos usuarios
 - 91200107 Instalación de nuevas tomas de agua y descargas de alcantarillado
 - 91200108 Lectura del consumo a los usuarios
 - 91200109 Facturación de los servicios de agua, alcantarillado y saneamiento
 - 91200110 Coordinación y supervisión de la recaudación oportuna de ingresos propios
 - 91200111 Laboratorio de Medidores
 - 91200112 Diversas actividades de comercialización
- 91200200 Coordinación de las actividades para la comercialización de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento
 - 91200201 Atención a Usuarios
 - 91200202 Revisión y atención de las quejas por altos consumos
 - 91200203 Cartera vencida, revisión y recuperación de adeudos mediante el proceso de administrativo de ejecución
 - 91200204 Limitación del servicio de agua a los usuarios morosos
 - 91200205 Contratación de nuevos usuarios
 - 91200206 Toma de lectura a los medidores de los usuarios
 - 91200207 instalación de nuevas tomas de agua y descargas de alcantarillado
 - 91200208 Comercialización
- 91200300 Coordinación de las actividades para la comercialización de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento
 - 91200301 Dirigir las actividades de atención a usuarios, contratación, instalación, facturación, convenios, cobranza y cobro

91300000 PROGRAMA DE DIRECCION DE PLANEACION Y EJECUCION DE OBRAS

- 91300100 Planeación y ejecución de obras
 - 91300101 Formular, proponer y ejecutar los programas de obras que corresponden al OOMSAPAS LC conforme al Plan
 - 91300102 Ingeniería conceptual básica y de detalles de los proyectos que se requieren por parte del OOMSAPASLC
 - 91300103 Establecer procedimientos para coordinar, controlar, supervisar y llevar el seguimiento de la ejecución de planes
 - 91300104 Elaboración de presupuesto para la integración de de los expedientes técnicos para la ejecución de la obra p
- 91300200 Difusión, atención y participación ciudadana
 - 91300201 Promover la participación ciudadana en las obras públicas a ejecutar.

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
CATALOGO DE PROYECTOS 2020

~~~~~

- 91300300 Seguimiento a los procesos autorizados para obras
  - 91300301 Control financiero de las obras, incluyendo la validación.
  - 91300302 Planeación de la infraestructura del OOMSAPASLC
  - 91300303 Expedir las bases que deben ajustarse a los concursos para la adjudicación de los contratos de obras públicas
- 91300400 Plan anual de obras 2020
  - 91300401 Reposición de 1320 metros colector de aguas residuales de 30" de tubería de pead corrugada en la colonia Z
  - 91300402 Construcción de colector de tubería corrugada (pead) de 18" de diámetro para aguas residuales en Colonia L
  - 91300403 Construcción de red de agua potable y 937 tomas domiciliarias en la Colonia Vista Hermosa, en San José de
  - 91300404 Reposición y profundización de 24 metros del colector de tubería PEAD corrugada de 24" de diámetro en la C
  - 91300405 Reposición de 2 equipos de bombeo de 15 hp, 440 volts, 4" descarga bridada, en el cárcamo de aguas negra
  - 91300406 Profundizar 300 ml de de línea de conducción de 12" de tubería PEAD en la localidad Animas Altas.
  - 91300407 Alcantarillado en las Ciudades de San José del Cabo y Cabo San Lucas.
  - 91300408 Construcción de red de alcantarillado y 200 descargas domiciliarias en la localidad de Matancitas.
  - 91300409 Proyecto ejecutivo sanitario en colonia la Choya.
  - 91300410 Proyecto ejecutivo para la ampliación hidráulica en Santa Catarina
  - 91300411 Proyecto ejecutivo para ampliación sanitaria en Santa Catarina
  - 91300412 Ejecución de obras para atender peticiones de participación ciudadana con recursos propios.

**91400000 PROGRAMA DE DIRECCION DE ASUNTOS JURIDICOS**

- 91400100 Representar Legalmente al Organismo en Procedimientos Administrativos y Judiciales
  - 91400101 Representar Legalmente al Organismo en Procedimientos Administrativos y Judiciales
- 91400200 Seguimiento y Actualización a la Regularización de Bienes
  - 91400201 Seguimiento y Actualización a la Regularización de Bienes
- 91400300 Implementación y Mejoras de Normatividades Internas para el Organismo
  - 91400301 Implementación y Mejoras de Normatividades Internas para el Organismo

**91500000 PROGRAMA DE DIRECCION DE OPERACION Y MANTENIMIENTO**

- 91500100 Suministrar el volumen de agua potable que se requiere para proporcionar un servicio continuo a la población d
  - 91500101 Programa de actividades cotidianas
  - 91500102 Programa de Recuperación de Agua Potable
  - 91500103 Seguimiento al programa de reparto de agua por medio de pipas a zonas sin cobertura de red de distribución
  - 91500104 Programa de operación de Planta Potabilizadora "San Lázaro"
  - 91500105 Mantenimiento preventivo y correctivo al sistema de cloración
- 91500200 Operación de la infraestructura de manera adecuada para garantizar los servicios de agua potable, alcantarillad
  - 91500201 Mantenimiento Preventivo y Correctivo a las Fuentes de Captación
  - 91500202 Mantenimiento preventivo y correctivo a redes de distribución de agua potable
  - 91500203 Mantenimiento preventivo a estaciones de bombeo de agua potable y aguas negras
  - 91500204 Mantenimiento preventivo y correctivo a tanques reguladores y de almacenamiento de agua potable.
  - 91500205 Mantenimiento preventivo y correctivo a sistema de telemetría
  - 91500206 Mantenimiento preventivo y correctivo a redes de atarjeas y colectores
  - 91500207 Atención a reportes de derrames de aguas negras
  - 91500208 Mantenimiento preventivo y correctivo a plantas de tratamiento de aguas negras
- 91500300 Implementación de sistemas para disminuir los volúmenes de pérdidas, tandeos de agua potable y control de ca
  - 91500301 Monitoreo de calidad de las aguas
- 91500400 Programa de bacheo tras fugas
  - 91500401 Programa de bacheo tras fugas

**91600000 PROGRAMA DE DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS**

- 91600100 Transparentar el origen y destino de los recursos públicos
  - 91600101 Dirigir, Controlar y Supervisar los Recursos del Organismo
  - 91600102 Revisión y aplicación de los pagos que se requiera para las actividades del organismo
  - 91600103 Registrar y dar seguimiento a las compras o contrataciones de servicios
  - 91600104 Gestión y seguimiento de trámites correspondientes a los recursos humanos

AGUA POTABLE  
OOMSAPAS LOS CABOS  
**CATALOGO DE PROYECTOS 2020**

~~~~~

- 91600200 Finanzas sanas
- 91600201 Presentación de estados presupuestales y programáticos
- 91600202 Presentación de estados financieros y atención de observaciones emitidos por la Auditoria Superior del Estac
- 91600203 Actualizar y mantener bajo resguardo el inventario de bienes muebles e inmuebles del Organismo
- 91600204 Supervisión, registro y suministros de materiales en almacén general y sub-almacenes
- 91600205 Instalación, configuración y soporte de tecnologías de la información
- 91700000 PROGRAMA DE DIRECCION DE CULTURA DEL AGUA**
- 91700100 Fomentar la participación decidida y responsable de la población en el buen uso y cuidado del agua
- 91700101 Eventos especiales para fomentar la participación decidida y responsable de la población en el buen uso y cu
- 91700102 Actividades e instituciones educativas, pública y privadas
- 91700103 Jornadas sociales
- 91800000 COMISARIA**
- 91800100 Sistema de control interno bajo la supervisión del gasto público y transparencia en la rendición de cuentas
- 91800101 Fiscalizar e inspeccionar el gasto público y los estados financieros del OOMSAPASLC, mediante la revisión c
- 91800200 Supervisión del gasto público
- 91800201 Vigilar y dar puntual cumplimiento a la observancia de la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estac
- 91800300 Auditoría Investigadora
- 91800301 Dirigir y conducir el procedimiento de responsabilidad administrativa. mismo que inicia al momento de recibir
- 91800400 Autoridad substanciadora
- 91800401 Auxiliar a las autoridades investigadoras, substanciadoras y resolutoría con criterios jurídicos en la toma de d
- 91800500 Transparencia en la rendición de cuentas
- 91800501 Velar por el estricto apego del sujeto obligado, a lo dispuesto por la ley general de transparencia y acceso a l:
- 91900000 OOMSAPAS EN GENERAL**
- 91900100 Adeudo de Ejercicios Fiscales Anteriores
- 91900101 Adeudo de ejercicios fiscales anteriores
- 91900200 Gastos Permanentes del Organismo
- 91900201 Gastos permanentes del Organismo Operador
- 91900202 Administración de los servicios personales
- 92000000 PRESUPUESTO DE INGRESOS 2020**
- 92000100 Presupuesto de Ingresos 2020
- 92000101 Presupuesto de ingresos 2020

91100000 - PROGRAMA DE DIRECCION GENERAL

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
AVANCES	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
PRESUPUESTALES	7.61	13.12	32.14	21.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

91200000 - PROGRAMA DE COMERCIALIZACION

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
AVANCES	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
PRESUPUESTALES	49.65	28.60	35.23	31.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

91300000 - PROGRAMA DE DIRECCION DE PLANEACION Y EJECUCION DE OBRAS

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
AVANCES	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
PRESUPUESTALES	2.97	2.39	0.26	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

91400000 - PROGRAMA DE DIRECCION DE ASUNTOS JURIDICOS

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
AVANCES	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
PRESUPUESTALES	12.26	0.72	4.84	55.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

91500000 - PROGRAMA DE DIRECCION DE OPERACION Y MANTENIMIENTO

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
AVANCES	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
PRESUPUESTALES	46.32	242.76	253.85	316.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

REVISA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMANA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO

Vo. Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. YANZUNZA GIL ESCOBAR ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL

PRESUPUESTOS

Fecha: June 2, 2020 2:24 PM

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

www.latorretec.com

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

DIRECCIÓN GENERAL Página 1 / 2

91600000 - PROGRAMA DE DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
AVANCES PRESUPUESTALES	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
REAL	64.50	23.75	60.83	50.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

91700000 - PROGRAMA DE DIRECCION DE CULTURA DEL AGUA

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
AVANCES PRESUPUESTALES	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
REAL	10.89	4.20	15.59	76.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

91800000 - COMISARIA

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
AVANCES PRESUPUESTALES	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
REAL	0.28	3.13	6.38	2.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

REVISAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMITA LOURDES
ENCA DE PRESUPUESTO
AGUA PARA TODOS

REVISAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
AGUA PARA TODOS

Vo. Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
C. SUZUNZA GARCIA DE LOS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTANO ARTURO
DIRECTOR GENERAL
AGUA PARA TODOS

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



H. XIII AYUNTAMIENTO
LOS CABOS B.C.S

Anexo de Las Notas al Pie de Pagina



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



**ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LOS CABOS**

"2019, AÑO DEL NORMALISMO EN EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR"

Dirección General

D.G. 0275/06/2019.

San José del Cabo, B. C. S., a 05 de Junio de 2019.

C.P. JULIO CESAR LÓPEZ MÁRQUEZ

AUDITOR SUPERIOR

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR

PRESENTE.



El suscrito **C. Daniel Hernando Ayala Beltrán**, en mi carácter de Director General del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos, con fundamento en lo dispuesto en el artículo 36 de la Ley de Aguas del Estado de Baja California Sur, y su correlativo al numeral 10 y 19 del Estatuto Orgánico del OOMSAPASLC, de conformidad con lo establecido en el art. 46, fracción I, inciso f, de la Ley de Contabilidad Gubernamental, se aclara que este Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos, no tiene pasivos contingentes, por tal motivo **NO PUBLICA NI GENERA PASIVOS CONTINGENTES**.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso H) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, donde se establece en términos generales que:

"los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc."

En el momento, quedo de Usted para cualquier aclaración o duda al respecto.

Atentamente

LIC. DANIEL HERNANDO AYALA BELTRÁN
DIRECTOR GENERAL



C.c.p. C. Roberto Martínez Aranda. Comisario OOMSAPASLC.- Para su Conocimiento.
C.c.p. C. Cecilia Soto Esquivel. Directora de Administración y Finanzas del OOMSAPASLC.- Para su Conocimiento.
C.c.p. Archivo
P.R.R./ARCB



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



**ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LOS CABOS**

"2019, AÑO DEL NORMALISMO EN EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR"

Dirección General

D.G. 0276/06/2019.

San José del Cabo, B. C. S., a 05 de Junio de 2019.

C.P. JULIO CESAR LÓPEZ MÁRQUEZ

AUDITOR SUPERIOR

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR

P R E S E N T E.



El suscrito **C. Daniel Hernando Ayala Beltrán**, en mi carácter de Director General del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos, con fundamento en lo dispuesto en el artículo 36 de la Ley de Aguas del Estado de Baja California Sur, y su correlativo al numeral 10 y 19 del Estatuto Orgánico del OOMSAPASLC, de conformidad con lo establecido en el art. 46, fracción II, inciso d, de la Ley de Contabilidad Gubernamental, se aclara que este Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos, **NO PUBLICA NI GENERA INTERESES DE LA DEUDA**, ya que el Organismo No tiene endeudamiento que genere intereses.

Sin más por el momento, quedo de Usted para cualquier aclaración o duda al respecto.

Atentamente



LIC. DANIEL HERNANDO AYALA BELTRÁN

DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL

C.c.p. C. Roberto Martínez Aranda. Comisario OOMSAPASLC.- Para su Conocimiento.

C.c.p. C. Cecilia Soto Esquivel. Directora de Administración y Finanzas del OOMSAPASLC.- Para su Conocimiento.

C.c.p. Archivo
BURR/ARCB



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



H. XIII AYUNTAMIENTO
LOS CABOS B.C.S

Oficio de Entrega de la Cuenta Pública a Comisaria