

**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

NOVIEMBRE 2019

**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 01/01/2019 al 30/11/2019

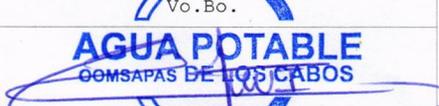
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	A NOV-18	A NOV-19
INGRESOS DE GESTIÓN	<u>430,497,366.91</u>	<u>434,435,273.24</u>
impuestos	0.00	0.00
cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
contribuciones de mejoras	0.00	0.00
derechos	0.00	0.00
productos de tipo corriente	0.00	0.00
aprovechamientos de tipo corriente	7,340,776.94	8,321,081.96
ingresos por venta de bienes y servicios	423,156,589.97	426,114,191.28
ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	<u>23,722,515.79</u>	<u>0.00</u>
AYUDAS		
participaciones y aportaciones	23,722,515.79	0.00
transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	<u>44,117,585.04</u>	<u>12,258,062.93</u>
ingresos financieros	634,846.58	208,734.70
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	43,482,738.46	12,049,328.23
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	<u>498,337,467.74</u>	<u>446,693,336.17</u>

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	A NOV-18	A NOV-19
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	<u>446,839,401.82</u>	<u>489,950,044.08</u>
servicios personales	175,758,006.00	192,487,363.99
materiales y suministros	106,513,412.92	112,161,324.43
servicios generales	164,567,982.90	185,301,355.66
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	<u>28,344.50</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	28,344.50	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>2,727,930.50</u>
participaciones	0.00	0.00
aportaciones	0.00	0.00
convenios	0.00	2,727,930.50

"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

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 ACTIVIDADES**

Del 01/01/2019 al 30/11/2019

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	A NOV-18	A NOV-19
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>13,392,790.52</u>	<u>1,073,581.42</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	13,392,790.52	1,073,581.42
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>460,260,536.84</u>	<u>493,751,556.00</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	<u>38,076,930.90</u>	<u>- 47,058,219.83</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

Vc. Ee

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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 30/11/2019

	A NOV-18	A NOV-19	PASIVO	A NOV-18	A NOV-19
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
efectivo y equivalentes	14,723,715.48	12,443,119.72	cuentas por pagar a corto plazo	348,684,246.24	406,266,285.61
derechos a recibir efectivo o equivalentes	718,497,068.11	748,893,817.10	documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
derechos a recibir bienes o servicios	4,422,588.47	3,946,638.44	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	0.00	0.00
almacenes	17,265,965.34	15,888,698.95	pasivos diferidos a corto plazo	199,152,041.12	251,274,482.93
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	753,925,707.23	780,188,644.04	otros pasivos a corto plazo	547,836,287.36	657,540,768.54
ACTIVO NO CIRCULANTE			Total PASIVO CIRCULANTE		
inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00			
derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	1,350,869,827.24	1,357,509,028.51	cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
bienes muebles	117,951,296.92	121,100,014.77	documentos por pagar a largo plazo	12,583,553.44	12,583,553.44
activos intangibles	4,065,318.86	6,416,838.16	deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-849,265.57	-849,265.57	pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
activos diferidos	1,312,485.51	1,308,921.65	fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	provisiones a largo plazo	0.00	0.00
otros activos no circulantes	0.00	0.00	Total PASIVO NO CIRCULANTE		
Total ACTIVO NO CIRCULANTE	1,473,349,672.96	1,485,485,537.52			
TOTAL ACTIVO:	2,227,275,380.19	2,265,674,181.56	TOTAL PASIVO	560,419,840.80	670,124,321.98

	A NOV-18	A NOV-19
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
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)	38,076,930.90	-47,058,219.83
revaluos de ejercicios anteriores	1,618,096,253.47	1,631,925,724.39
revaluos	0.00	0.00
reservas	0.00	0.00
rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Total HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,656,173,184.37	1,584,867,504.56

"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. MORA MUNOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
AGUA PARA TODOS

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
AGUA PARA TODOS
DIRECCIÓN GENERAL

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 30/11/2019

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	A NOV-18	A NOV-19
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
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	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,666,855,539.39	1,595,549,859.58
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:	2,227,275,380.19	2,265,674,181.56

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y somos responsables de su veracidad."

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

Vo. Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. LICENCIADA CECILIA JESUS ANTONIO
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

ESTADO DE VARIACIONES EN HACIENDA PUBLICA

Del 01/01/2019 al 30/11/2019

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>1,632,381,809.92</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,632,381,809.92</u>
resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
resultados de ejercicios anteriores	0.00	1,632,381,809.92	0.00	0.00	1,632,381,809.92
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 2018	<u>10,682,355.02</u>	<u>1,632,381,809.92</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,643,064,164.94</u>
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2019	<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>-47,514,305.36</u>	<u>0.00</u>	<u>-47,514,305.36</u>
resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-47,058,219.83	0.00	-47,058,219.83
resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	-456,085.53	0.00	-456,085.53
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 2019	<u>10,682,355.02</u>	<u>1,632,381,809.92</u>	<u>-47,514,305.36</u>	<u>0.00</u>	<u>1,595,549,859.58</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
C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE 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

COORDINACIÓN CONTABILIDAD



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS**

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Del 01/01/2019 al 30/11/2019

ACTIVO	Origen	Aplicación
ACTIVO CIRCULANTE	13,368,679.56	27,994,468.24
efectivo y equivalentes	10,571,553.05	0.00
derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	27,994,468.24
derechos a recibir bienes o servicios	475,950.03	0.00
inventarios	0.00	0.00
almacenes	2,321,176.48	0.00
estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
otros activos circulantes	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	12,148,351.23
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	6,639,201.27
bienes muebles	0.00	3,136,204.52
activos intangibles	0.00	2,351,519.30
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	0.00	0.00
activos diferidos	0.00	21,426.14
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
otros activos no circulantes	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO	13,368,679.56	40,142,819.47

PASIVO	Origen	Aplicación
PASIVO CIRCULANTE	84,778,562.97	10,490,117.70
cuentas por pagar a corto plazo	41,550,645.74	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
títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
pasivos diferidos a corto plazo	43,227,917.23	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	10,490,117.70
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
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."

REVISÓ



AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. MONZA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

Vo.Bo



AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. MUZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA



AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Del 01/01/2019 al 30/11/2019

PASIVO	Origen	Aplicación
TOTAL PASIVO	84,778,562.97	10,490,117.70
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	47,514,305.36
resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	0.00	47,058,219.83
resultados de ejercicios anteriores	0.00	456,085.53
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	47,514,305.36
Sumas iguales:	98,147,242.53	98,147,242.53

"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

AGUA PARA TODOS
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vo.Bo

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. IZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AGUA PARA TODOS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZAR

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL

AGUA PARA TODOS
DIRECCIÓN GENERAL



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01/01/2019 al 30/11/2019**

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	A NOV- 18	A NOV- 19
Origen	498,617,108.46	442,190,805.25
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 de Tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	7,335,592.67	8,321,338.05
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	423,156,192.83	426,113,685.36
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	23,722,515.79	0.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	44,402,807.17	7,755,781.84
Aplicacion	665,130,090.98	287,314,657.49
Servicios Personales	635,649,300.21	262,167,508.64
Materiales y Suministros	2,362,332.11	1,390,484.28
Servicios Generales	16,351,927.98	22,716,437.83
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	10,766,530.68	1,040,226.74
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	- 166,512,982.52	154,876,147.76

"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

Vo.Bo.



AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA



AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

ING. SANDOVAL MONTANO ARTURO
DIRECTOR GENERAL

AGUA PARA TODOS
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

**DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS**

DIRECCIÓN GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01/01/2019 al 30/11/2019

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	A NOV- 18	A NOV- 19
Origen	<u>112,754,699.03</u>	<u>0.00</u>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,211,225.19	0.00
Bienes Muebles	1,030,540.72	0.00
Otros Orígenes de Inversión	108,512,933.13	0.00
Aplicacion	<u>1,990,623,334.41</u>	<u>37,284,420.52</u>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,236,103,871.37	8,590,571.37
Bienes Muebles	109,217,819.60	1,845,264.76
Otras Aplicaciones de Inversión	645,301,643.44	26,848,584.40
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>- 1,877,868,635.38</u>	<u>- 37,284,420.52</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	A NOV- 18	A NOV- 19
Origen	<u>508,124,586.80</u>	<u>0.00</u>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	508,124,586.80	0.00
Aplicacion	<u>348,763,974.35</u>	<u>114,801,307.70</u>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	348,763,974.35	114,801,307.70
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>159,360,612.45</u>	<u>- 114,801,307.70</u>
Incremento/Disminución neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	<u>- 1,885,021,005.45</u>	<u>2,790,419.53</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	<u>14,723,715.48</u>	
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio		<u>12,443,119.72</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
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

Vot.Bo.



AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA



AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
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.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO DEL 2019 AL 30 DE NOVIEMBRE 2019

Remito informe relacionado con la información financiera del periodo del 01 de enero del 2019 al 30 de noviembre del 2019.

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	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	12,443,119.72	14,723,715.48
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	748,893,817.10	718,497,068.11
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,946,638.44	4,422,588.47
Almacenes	15,888,698.95	17,265,965.34
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 983,630.17	- 983,630.17
Total Activo Circulante	780,188,644.04	753,925,707.23
Activo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,357,509,028.51	1,350,869,827.24
Bienes Muebles	121,100,014.77	117,951,296.92
Activos Intangibles	6,416,838.16	4,065,318.86
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 849,265.57	- 849,265.57
Activos Diferidos	1,308,921.65	1,312,495.51
Total Activo No Circulante	1,485,485,537.52	1,473,349,672.96
TOTAL ACTIVO	2,265,674,181.56	2,227,275,380.19



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	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
Efectivo	843,898.12	699,881.41
Bancos/Tesorería	11,344,754.41	13,882,366.88
Fondos con Afectación Especifica	254,467.19	141,467.19
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	12,443,119.72	14,723,715.48

El rubro de Bancos/Tesorería al 30 de noviembre del 2019 representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

Banco Santander México, S.A.	65502524348	
Banco Santander México, S.A.	65505883992	
Banco Santander México, S.A.	18000052007	PRODDER 2017
Banco Santander México, S.A.	18000059312	APAU 2017
Banco Santander México, S.A.	18000058638	APAU 2017
Banco Santander México, S.A.	65506967966	ISR PARTICIPABLE
Banco Santander México, S.A.	18000115266	PROAGUA 2019
BBVA Bancomer, S.A.	00446171788	
Banco Nacional de México, S.A.	05800000558	
Banco Nacional de México, S.A.	05800003719	
Banco Nacional de México, S.A.	05800085510	
Banco Nacional de México, S.A.	70111869853	
Banco Mercantil del Norte, S.A.	1026604333	
HSBC México, S.A.	4046495396	
HSBC México, S.A.	4051330116	PRODDER 2009
HSBC México, S.A.	4051330124	PRODDER 2010
HSBC México, S.A.	4052457173	PRODDER 2011
HSBC México, S.A.	4055087837	PRODDER 2012
HSBC México, S.A.	4056510761	APAZU 2013
BBVA Bancomer, S.A.	111150979	



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



Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

CUENTA	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
Inversiones Financieras a Corto Plazo	6.25	6.25
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	542,334,495.99	559,836,195.63
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	18,505,364.11	18,691,667.25
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	188,053,950.75	139,969,198.98
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	748,893,817.10	718,497,068.11

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	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,331,730.37	2,340,773.80
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	2,614,908.07	2,081,814.67
TOTAL DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,946,638.44	4,422,588.47

Almacén

CUENTA	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	788,060.43	829,383.37
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	5,591,880.09	8,062,195.11
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	8,513,954.03	7,471,163.59
Combustibles y Lubricantes	183,343.88	84,385.36
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	233,116.28	129,037.91
Herramientas, Refacciones, Accesorios Menores para Consumo	578,344.24	689,800.00
TOTAL ALMACEN	15,888,698.95	17,265,965.34



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



Estimaciones por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes

CUENTA	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
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	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
Terrenos	17,496,910.51	18,002,330.51
Edificios No Habitacionales	29,958,985.51	29,846,079.54
Infraestructura	1,123,317,534.24	1,055,986,706.47
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico	30,198,622.69	30,198,622.69
Construcciones en Proceso en Bienes de Propios	156,536,975.56	216,836,088.03
TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,357,509,028.51	1,350,869,827.24

Bienes Muebles

CUENTA	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
Mobiliario y Equipo de Administración	32,869,008.54	31,216,700.34
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,279,536.60	1,279,536.60
Vehículos y Equipo de Transporte	37,968,224.53	37,613,224.53
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	48,983,245.10	47,841,835.45
TOTAL BIENES MUEBLES	121,100,014.77	117,951,296.92



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



Activos Intangibles

CUENTA	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
Software	6,416,838.16	4,065,318.86
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	6,416,838.16	4,065,318.86

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

CUENTA	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
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	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	958,600.00	958,600.00
Gastos Pagados por Adelantado		25,000.00
Otros Activos Diferidos	350,321.65	328,895.51
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	1,308,921.65	1,312,495.51

PASIVO

CUENTA	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
Pasivo Circulante		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	180,910.29	393,604.56
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	128,569,203.05	95,875,290.44
Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	55,094,209.75	57,668,011.55
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	165,812,650.65	135,021,247.08
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	56,609,311.87	59,726,092.61
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	251,274,482.93	199,152,041.12
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total Pasivo Circulante	657,540,768.54	547,836,287.36
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	670,124,321.98	560,419,840.80



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



HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

CUENTA	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
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)	- 47,058,219.83	38,076,930.90
Resultado de Ejercicios Anteriores	1,631,925,724.39	1,618,096,253.47
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,584,867,504.56	1,656,173,184.37
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	1,595,549,859.58	1,666,855,539.39

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al periodo del 01 de enero del 2019 al 30 de noviembre del 2019 integrado de la siguiente manera:

CUENTA	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
Ingresos y Otros Beneficios		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	8,321,081.96	7,340,776.94
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	426,114,191.28	423,156,589.97
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones		23,722,515.79
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	208,734.70	634,846.58
Otros Ingresos y Beneficios Varios	12,049,328.23	43,482,738.46
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	446,693,336.17	498,337,467.74
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	192,487,363.99	175,758,006.00
Materiales y Suministros	112,161,324.43	106,513,412.92
Servicios Generales	185,301,355.66	164,567,982.90
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Ayudas Sociales		28,344.50
Participaciones y Aportaciones		
Convenios	2,727,930.50	
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias		
Otros Gastos	1,073,581.42	13,392,790.52
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	493,751,556.00	460,260,536.84
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	- 47,058,219.83	38,076,930.90



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



Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados del periodo correspondiente del 01 de enero del 2019 al 30 de noviembre del 2019 por un importe de \$446, 692,651.90 pesos recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el periodo del 01 de enero del 2019 al 30 de noviembre del 2019 en cantidad de \$493, 751,556.00 pesos.

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades en el periodo comprendido del 01 de enero del 2019 al 30 de noviembre del 2019 refleja un desahorro en cantidad de \$47, 058,904.10 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	NOVIEMBRE 2019
Saldo Neto de La Hacienda y Publica y Patrimonio al 31 de Octubre del 2019	1,642,608,079.41
Variaciones en Resultado de Ejercicios Anteriores	
Saldo Neto de La Hacienda y Publica y Patrimonio al 30 de Noviembre 2019	1,642,608,079.41



IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Flujos de Efectivo de Las Actividades de Operación

	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
Origen	442,190,805.25	498,617,108.46
Aprovechamientos de Tipo Corriente	8,321,338.05	7,335,592.67
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	426,113,685.36	423,156,192.83
Participaciones y Aportaciones	-	23,722,515.79
Otros Orígenes de Operación	7,755,781.84	44,402,807.17
Aplicación	287,314,657.49	665,130,090.98
Servicios Personales	262,167,508.64	635,649,300.21
Materiales y Suministros	1,390,484.28	2,362,332.11
Servicios Generales	22,716,437.83	16,351,927.98
Otras Aplicaciones de Operación	1,040,226.74	10,766,530.68
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	154,876,147.76	- 166,512,982.52

Flujos de Efectivo de Las Actividades de Inversión

	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
Origen	-	112,754,699.04
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		3,211,225.19
Bienes Muebles		1,030,540.72
Otros Orígenes de Inversión		108,512,933.13
Aplicación	37,284,420.53	1,990,623,334.41
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	8,590,571.37	1,236,103,871.37
Bienes Muebles	1,845,264.76	109,217,819.60
Otras Aplicaciones de Inversión	26,848,584.40	645,301,643.44
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	- 37,284,420.53	- 1,877,868,635.37



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

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



Flujos de Efectivo de Las Actividades de Financiamiento

	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
Origen	-	508,124,586.80
Otros Orígenes de Financiamiento		508,124,586.80
Aplicación	114,801,307.70	348,763,974.35
Otras Aplicaciones de Financiamiento	114,801,307.70	348,763,974.35
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	- 114,801,307.70	159,360,612.45

Conciliación de Los Flujos de Efectivo

	NOVIEMBRE 2019	NOVIEMBRE 2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	154,876,147.76	- 166,512,982.52
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	- 37,284,420.53	- 1,877,868,635.37
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	- 114,801,307.70	159,360,612.45
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2,790,419.53	- 1,885,021,005.44
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	12,443,119.72	14,723,715.48



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

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



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



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

**Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y
Contables**

Del 01/01/2019 al 30/11/2019

1. Ingresos presupuestarios		434,435,273
2. Mas ingresos contables no presupuestarios		12,258,063
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	12,049,328	
Otros ingresos contables no presupuestarios	208,735	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		446,693,336



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

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



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
**Conciliación entre Egresos Presupuestarios y
Gastos Contables**

Correspondiente del 01/01/2019 al 30/11/2019

1. Total de egresos (presupuestarios)		501,388,426
2. Menos egresos presupuestarios no contables		8,710,450
Mobiliario y equipo de administración	1,650,620	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	355,000	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,141,410	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	10,140	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	5,553,260	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Mas gastos contables no presupuestales		1,073,581
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	1,073,581	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		493,751,558



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

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



NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

I. CONTABLES

En el periodo del 01 de enero del 2019 al 30 de noviembre del 2019 no se registraron cuentas de orden.

II. PRESUPUESTALES

1.- En los Ingresos Presupuestales se realizaron transferencias compensadas por un importe de \$322,441.00 (Trescientos Veintidós Mil Cuatrocientos Cuarenta y Un Peso 00/100 MN).

2.- En los Egresos Presupuestales:

a) Se realizaron movimientos al calendario presupuestal derivado de las 4 obras que ejecutará la Comisión Estatal del Agua, de acuerdo al Anexo Técnico I.-AU 01/19, del Anexo de Ejecución I.- 03-01/19, dichos importes estaban provisionados en el capítulo de inversión, en los meses de abril a diciembre 2019. **(Anexo 1)**

Por lo anterior la suma total de transferencias es por incremento de \$1, 134,393.00 (Un Millón Ciento Treinta y Cuatro Mil Trescientos Noventa y Tres Pesos 00/100 MN) los cuales estaban provisionados de la siguiente manera:

Capítulo: Inversión (Recursos propios)	Importe
Abril	100,000
Mayo	150,000
Junio	100,000
Julio	250,000
Agosto	99,867
Septiembre	493,670
Octubre	400,000
Noviembre	451,181
Acumulado de Abril-Noviembre	2,045,118
Diciembre	682,812
Total Transferido a la CEA	2,727,930

Importe que se refleja como reducción en el capítulo de inversión pública, en el Estado Analítico de Egresos por clasificador por Objeto del Gasto.

Importe que se refleja como incremento en el total de amp./red. En el Estado Analítico de Egresos por clasificador por Objeto del Gasto.



**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) La partida acumulativa reflejada en el Estado Analítico de Egresos por Objeto del Gasto con importe negativo, corresponde:

- Otras Prestaciones sociales y económicas el cual a nivel de desagregación 5 (cuenta específica) corresponde a; Indemnizaciones por Jubilación o liquidación.
- Servicios de arrendamiento nivel desagregación 5 (cuenta específica) corresponde a arrendamiento de maquinaria y equipo

Muestro comparativa presupuestal contra lo facturado (devengado)

Código	Concepto	Presupuestado	Devengado
1521	Indemnizaciones por Jubilación o liquidación.	1,516,531	7,886,687
3261	Arrendamiento de maquinaria y equipo	1,990,000	13,320,880

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 2019 al 30 de noviembre del 2019 para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

II. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

El día 20 de enero del 2019 se aprueba el presupuesto de egresos para el ejercicio fiscal 2019 en cantidad de \$545,733,610.00 pesos conforme lo establece el La Ley de Aguas del Estado de Baja California Sur y el Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos.



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

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



III. AUTORIZACION E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

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

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

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

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

b) Principales cambios en su estructura

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



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



IV. 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

2019

d) Régimen Jurídico

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

e) Consideraciones Fiscales

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

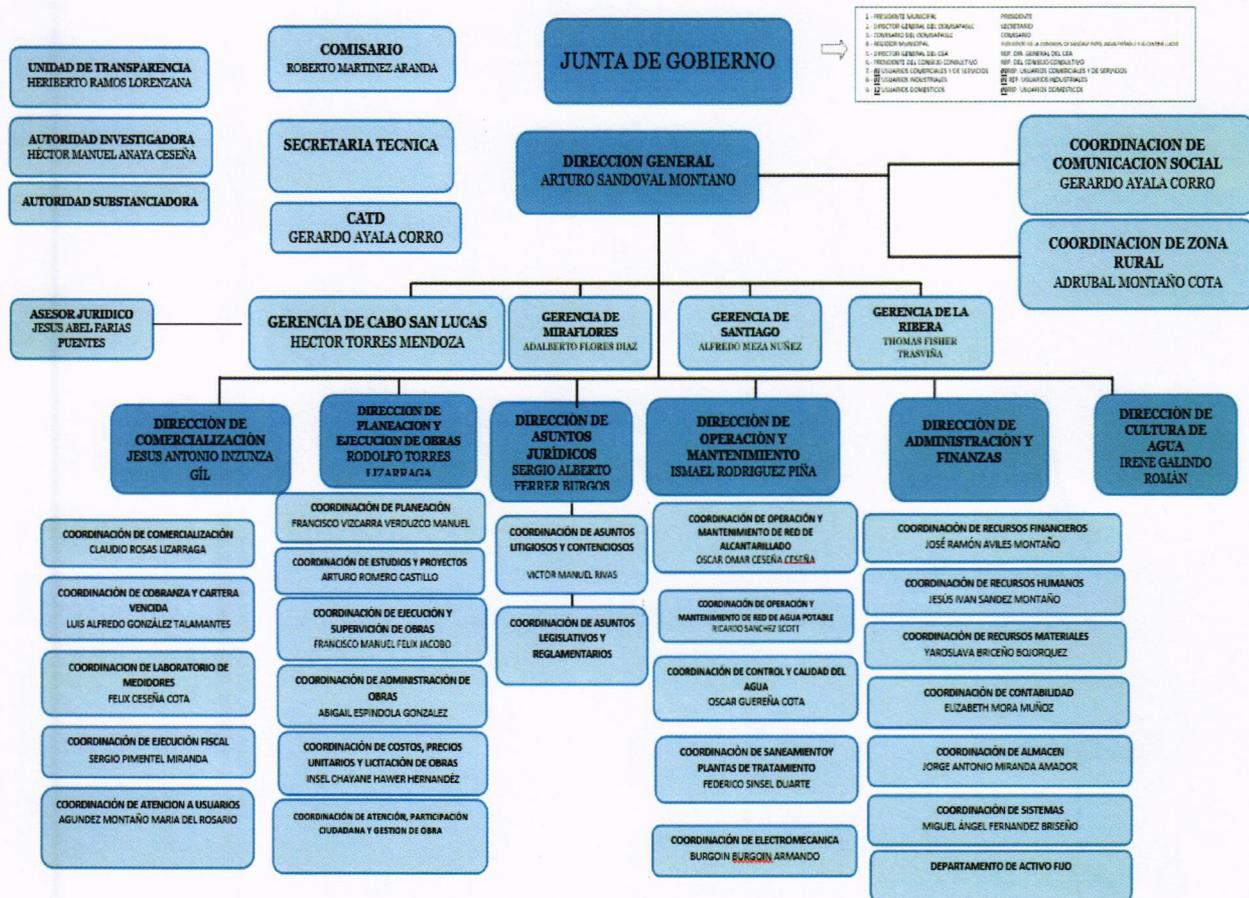


H. XIII AYUNTAMIENTO
LOS CABOS, B.C.S.

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



f) Estructura 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.



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

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



LOS CABOS
CIUDADANOS HACIENDO HISTORIA
H. XIII AYUNTAMIENTO 2018-2021

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 noviembre de 2019: 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 noviembre de 2019, 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 2019 al 30 de noviembre del 2019, 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 2019 al 30 de noviembre del 2019, 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 2019 al 30 de noviembre del 2019, 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
AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
<i>[Handwritten Signature]</i>
C. MORA MUÑOZ ELIZABETH COORDINADORA DE CONTABILIDAD

REVISAR
AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
<i>[Handwritten Signature]</i>
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES ENCARGADA DE PRESUPUESTO

Vo. Bo.
AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
<i>[Handwritten Signature]</i>
C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZAR
AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
<i>[Handwritten Signature]</i>
ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO DIRECTOR GENERAL DIRECCIÓN GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Del 01/11/2019 al 30/11/2019

Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Variación
ACTIVO	<u>2,261,866,751.89</u>	<u>178,003,123.52</u>	<u>174,195,693.85</u>	<u>2,265,674,181.56</u>	<u>3,807,429.67</u>
ACTIVO CIRCULANTE	<u>777,454,787.39</u>	<u>176,929,550.50</u>	<u>174,195,693.85</u>	<u>780,188,644.04</u>	<u>2,733,856.65</u>
efectivo y equivalentes	13,690,644.44	120,735,291.73	121,982,816.45	12,443,119.72	- 1,247,524.72
derechos a recibir efectivo o equivalentes	743,935,292.65	51,480,930.36	46,522,405.91	748,893,817.10	4,958,524.45
derechos a recibir bienes o servicios	3,946,638.44	0.00	0.00	3,946,638.44	0.00
inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
almacenes	16,865,842.03	4,713,328.41	5,690,471.49	15,888,698.95	- 977,143.08
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>1,484,411,964.50</u>	<u>1,073,573.02</u>	<u>0.00</u>	<u>1,485,485,537.52</u>	<u>1,073,573.02</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	1,356,650,790.55	858,237.96	0.00	1,357,509,028.51	858,237.96
bienes muebles	120,884,679.71	215,335.06	0.00	121,100,014.77	215,335.06
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."

REVISAR

MARÍA MERCEDES MARTÍNEZ
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

Vc.Bo.

C. INZUNZA GIL JECHES ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZAR

ING. SANDOVAL MONTANO ARTURO
DIRECTOR GENERAL

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
AGUA PARA TODOS
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

DIRECCIÓN GENERAL



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS**

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Del 01/11/2019 al 30/11/2019

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>
<u>TOTAL: DEUDA PÚBLICA</u>			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Otros Pasivos			657,325,854.53	670,124,321.98
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS:			657,325,854.53	670,124,321.98

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

REVISAR

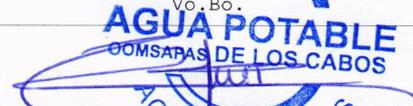


**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. MORA MONOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vo.Bo.



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. INZUNZA ELI JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
DIRECCION 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

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Por fuente de financiamiento

Del 01/01/2019 al 30/11/2019

Clasificador	(1) Aprobado	(2) Ampliacion / Reduccion	(3) Modificado (3=1+2)	(4) Devengado	(5) Recaudado	(6) Diferencia (6=5-1)
ingresos del gobierno	18,851,050	322,441	19,173,491	8,321,082	8,321,082	- 10,529,968
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
productos de tipo corriente	0	0	0	0	0	0
productos de capital	0	0	0	0	0	0
aprovechamientos	8,851,050	322,441	9,173,491	8,321,082	8,321,082	- 529,968
aprovechamientos de tipo corriente	8,851,050	322,441	9,173,491	8,321,082	8,321,082	- 529,968
aprovechamientos de capital	0	0	0	0	0	0
participaciones y aportaciones	10,000,000	0	10,000,000	0	0	- 10,000,000
transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0	0	0	0	0
ingresos de organismos y empresas	479,155,759	- 322,441	478,833,318	426,114,191	426,114,191	- 53,041,568
cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0	0	0	0	0
ingresos por ventas de bienes y servicios	479,155,759	- 322,441	478,833,318	426,114,191	426,114,191	- 53,041,568
transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0	0	0	0	0
ingresos derivados de financiamientos	0	0	0	0	0	0
ingresos derivados de financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total:	498,006,809	0	498,006,809	434,435,273	434,435,273	- 63,571,536

Ingresos excedentes:



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



ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Por rubros de ingresos

Del 01/01/2019 al 30/11/2019

Clasificador	(1) Aprobado	(2) Ampliacion / Reduccion	(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
productos de tipo corriente	0	0	0	0	0	0
productos de capital	0	0	0	0	0	0
aprovechamientos	8,851,050	322,441	9,173,491	8,321,082	8,321,082	- 529,968
aprovechamientos de tipo corriente	8,851,050	322,441	9,173,491	8,321,082	8,321,082	- 529,968
aprovechamientos de capital	0	0	0	0	0	0
ingresos por ventas de bienes y servicios	479,155,759	-322,441	478,833,318	426,114,191	426,114,191	-53,041,568
participaciones y aportaciones	10,000,000	0	10,000,000	0	0	-10,000,000
transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0	0	0	0	0
ingresos derivados de financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total:	498,006,809	0	498,006,809	434,435,273	434,435,273	-63,571,536
				Ingresos excedentes:		

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

REVISTA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMANA SOURDES
ENC. DE PRESUPUESTOS
AGUA PARA TODOS

REVISTA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MONSARRATH DE LA CRUZ
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
AGUA PARA TODOS

Ing. Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INZUNTA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
AGUA PARA TODOS

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



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

**Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y
Contables**

Del 01/01/2019 al 30/11/2019

1. Ingresos presupuestarios		434,435,273
2. Mas ingresos contables no presupuestarios		12,258,063
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	12,049,328	
Otros ingresos contables no presupuestarios	208,735	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		446,693,336

"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 PLIZARETI COORDINADORA DE CONTABILIDAD

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

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

REVISA
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES ENC. DE PRESUPUESTO
PRESUPUESTOS

AUTORIZA
ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO DIRECCIÓN GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Administrativa

Del 01/01/2019 al 30/11/2019

Clasificador	Aprobado	Amp. / Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
direccion general	3,283,169	- 1,885,593	1,397,576	1,397,576	1,279,063	0
direccion de comercializacion	7,495,090	- 492,880	7,002,210	6,984,500	6,915,241	17,710
direccion de planeacion y ejecucion de obras	13,182,570	- 115,396	13,067,174	3,873,464	3,755,084	9,193,710
direccion de asuntos juridicos	1,270,500	- 1,055,490	215,010	215,010	200,093	0
direccion de operacion y mantenimiento	19,805,500	16,701,866	36,507,366	41,950,579	31,840,181	- 5,443,213
direccion de administracion y finanzas	8,911,713	- 379,927	8,531,786	8,345,686	37,472,686	186,100
direccion de cultura del agua	636,950	- 334,830	302,120	302,120	267,801	0
comisaria	564,050	- 537,573	26,477	26,477	21,743	0
oomsapas	442,605,003	- 11,217,366	431,387,637	438,006,826	304,329,248	- 6,619,189
Total del gasto	497,754,545	682,812	498,437,357	501,388,426	386,367,326	- 2,951,069

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 ROMINO LOURDES	
ENC. DE PRESUPUESTO	

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

Vo. Bo.	AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. ENZIÑA GILBERTUS ANTONIO	
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	

AUTORIZA	AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTEÑO ARJURO	
DIRECCION GENERAL	

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Del 01/01/2019 al 30/11/2019

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
gasto corriente	473,629,851	6,892,175	480,522,026	492,677,976	379,174,188	- 12,155,950
gasto de capital	14,655,994	- 2,293,944	12,362,050	3,157,170	1,933,238	9,204,880
amortización de la deuda y disminución de pasivos	9,468,700	- 3,915,420	5,553,280	5,553,280	5,259,900	0
pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del gasto	497,754,545	682,812	498,437,357	501,388,426	386,367,326	- 2,951,069

"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. ROMAN RODRIGUEZ ROMANA COURDES
ENC. DE PRESUPUESTO

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

Vo.Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. FINANZA GILBERTUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZÁ
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MUNIÑO ARMANDO
DIRECTOR GENERAL

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 01/01/2019 al 30/11/2019



Clasificador	Aprobado	Ampl. / Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
servicios personales	177,772,788	7,795,229	185,568,017	192,487,364	132,450,627	- 6,919,347
remuneraciones al personal de carácter permanente	36,512,674	3,925,988	40,438,662	40,438,661	26,207,264	0
remuneraciones al personal de carácter transitorio	17,519,831	1,155,881	18,675,712	18,675,712	12,262,280	0
remuneraciones adicionales y especiales	60,261,618	- 2,807,251	57,454,367	57,454,367	38,246,775	0
seguridad social	16,136,326	- 2,141,958	13,994,368	13,994,368	13,378,107	0
otras prestaciones sociales y económicas	47,342,339	7,662,570	55,004,909	61,924,256	42,356,201	- 6,919,347
previsiones	0	0	0	0	0	0
pago de estímulos a servidores públicos	0	0	0	0	0	0
materiales y suministros	104,664,258	7,497,070	112,161,328	112,161,326	77,147,439	1
materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	3,461,046	- 1,030,545	2,430,501	2,430,501	2,353,201	0
alimentos y utensilios	481,682	162,792	644,474	644,474	489,242	0
materias primas y materiales de producción y comercialización	71,500,000	4,478,182	75,978,182	75,978,181	41,963,489	0
materiales y artículos de construcción y de reparación	5,781,100	977,496	6,758,596	6,758,596	6,573,691	0
productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	6,407,300	5,778,713	12,186,013	12,186,012	12,145,381	1
combustibles, lubricantes y aditivos	11,704,536	908,286	12,612,822	12,612,822	12,273,569	0
vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,864,770	- 1,714,484	150,286	150,286	125,516	0
materiales y suministros para seguridad	0	0	0	0	0	0
herramientas, refacciones y accesorios menores	3,463,824	- 2,063,370	1,400,454	1,400,454	1,223,351	0
servicios generales	191,192,805	- 11,128,054	180,064,751	185,301,356	166,848,191	- 5,236,604
servicios básicos	159,794,250	- 19,465,434	140,328,816	140,328,815	139,070,638	0
servicios de arrendamiento	4,224,496	6,093,307	10,317,803	15,554,410	11,366,706	- 5,236,607
servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	2,683,944	- 1,589,855	1,094,089	1,094,089	853,065	0
servicios financieros, bancarios y comerciales	2,421,200	- 776,335	1,644,865	1,644,865	1,619,665	0
servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	8,404,900	3,412,207	11,817,107	11,817,107	8,462,647	0
servicios de comunicación social y publicidad	1,174,500	- 999,916	174,584	174,584	109,334	0
servicios de traslado y viáticos	1,384,850	- 720,637	664,213	664,213	637,128	0

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

REVISÁ

C. ROMAN FERRIGUEZI ROMANA LOURDES
ENCARGADA DE PRESUPUESTO

REVISÁ

C. MCRA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.

C. IRENEVA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA

ING. SANDOVAL RAMOS DE LOS CABOS
DIRECTOR GENERAL

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 01/01/2019 al 30/11/2019

Clasificador	Aprobado	Amp. / Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
servicios oficiales	159,500	288,961	448,461	448,461	448,461	0
otros servicios generales	10,945,165	2,629,648	13,574,813	13,574,811	4,280,547	2
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	3,405,994	-248,825	3,157,169	3,157,170	1,933,238	-1
mobiliario y equipo de administración	1,458,994	191,627	1,650,621	1,650,620	1,373,675	1
mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	0	0	0	0	0
equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,000	-1,000	0	0	0	0
vehículos y equipo de transporte	1,110,000	-755,000	355,000	355,000	0	0
equipo de defensa y seguridad	0	0	0	0	0	0
maquinaria, otros equipos y herramientas	770,500	370,908	1,141,408	1,141,410	549,424	-1
activos biológicos	0	0	0	0	0	0
bienes inmuebles	0	0	0	0	0	0
activos intangibles	65,500	-55,360	10,140	10,140	10,140	0
inversión pública	11,250,000	-2,045,119	9,204,881	0	0	9,204,881
obra pública en bienes de dominio público	11,250,000	-2,045,119	9,204,881	0	0	9,204,881
obra pública en bienes propios	0	0	0	0	0	0
proyectos productivos y acciones de fomento	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. ROMAN RODRIGUEZ ROMINE LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO
PARA T.O.

REVISÁ
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
PARA T.O.

Vo. No.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. TANZIÑA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
PARA T.O.

AUTORIZA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTEÑO ALBERTO
DIRECTOR GENERAL
PARA T.O.

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 01/01/2019 al 30/11/2019

Clasificador	Aprobado	Amp. / 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	2,727,931	2,727,931	2,727,931	2,727,931	0
participaciones	0	0	0	0	0	0
aportaciones	0	0	0	0	0	0
convenios	0	2,727,931	2,727,931	2,727,931	2,727,931	0
deuda pública	9,468,700	-3,915,420	5,553,280	5,553,280	5,259,900	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)	9,468,700	-3,915,420	5,553,280	5,553,280	5,259,900	0
Total del gasto	497,754,545	682,812	498,437,357	501,388,426	386,367,326	-2,951,069

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



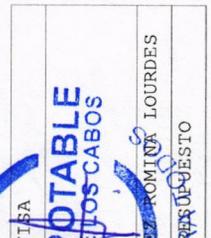
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

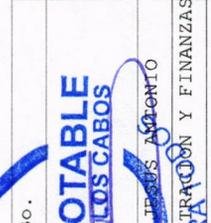
Del 01/01/2019 al 30/11/2019

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	497,754,545	682,812	498,437,357	501,388,426	386,367,326	-2,951,069
protección ambiental	0	0	0	0	0	0
vivienda y servicios a la comunidad	497,754,545	682,812	498,437,357	501,388,426	386,367,326	-2,951,069
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."

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

 AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS REVISTA C. MORA MUÑOZ ESTHER COORDINADORA DE CONTABILIDAD
--

 AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS Vo.Bo. C. INZÚNZA GIL JESUS AGOSTO DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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



AGUA POTABLE

OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 01/01/2019 al 30/11/2019

Clasificador	Aprobado	Amp. / 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	497,754,545	682,812	498,437,357	501,388,426	386,367,326	- 2,951,069

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



PRESUPUESTOS

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECCIÓN GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

Conciliación entre Egresos Presupuestarios y Gastos Contables

Correspondiente del 01/01/2019 al 30/11/2019

1. Total de egresos (presupuestarios)		501,388,426
2. Menos egresos presupuestarios no contables		8,710,450
Mobiliario y equipo de administración	1,650,620	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	355,000	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,141,410	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	10,140	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda publica	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	5,553,280	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Mas gastos contables no presupuestales		1,073,581
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	1,073,581	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		493,751,558

"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
AGUA PARA TODOS
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vo.Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
REVISÓ
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO
AGUA PARA TODOS
PRESUPUESTOS

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



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
Del 01/01/2019 al 30/11/2019**

FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	A NOV- 18	A NOV- 19
Origen	498,617,108.46	442,190,805.25
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 de Tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	7,335,592.67	8,321,338.05
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	423,156,192.83	426,113,685.36
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago Participaciones y Aportaciones	23,722,515.79	0.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	44,402,807.17	7,755,781.84
Aplicacion	665,130,090.98	287,314,657.49
Servicios Personales	635,649,300.21	262,167,508.64
Materiales y Suministros	2,362,332.11	1,390,484.28
Servicios Generales	16,351,927.98	22,716,437.83
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	10,766,530.68	1,040,226.74
Flujos netos de fondo por FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	- 166,512,982.52	154,876,147.76

"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

AGUA PARA TODOS

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

VIGILÓ

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. INZUNZA CALZADILLA ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AGUA PARA TODOS

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO

AGUA PARA TODOS

PRESUPUESTOS

AUTORIZA

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL

AGUA PARA TODOS

DIRECCIÓN GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Del 01/01/2019 al 30/11/2019

FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	A NOV- 18	A NOV- 19
Origen	<u>112,754,699.03</u>	<u>0.00</u>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,211,225.19	0.00
Bienes Muebles	1,030,540.72	0.00
Otros Origenes de Inversión	108,512,933.13	0.00
Aplicacion	<u>1,990,623,334.41</u>	<u>37,284,420.52</u>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,236,103,871.37	8,590,571.37
Bienes Muebles	109,217,819.60	1,845,264.76
Otras Aplicaciones de Inversión	645,301,643.44	26,848,584.40
Flujos netos de fondo por FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	- 1,877,868,635.38	- 37,284,420.52
FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	A NOV- 18	A NOV- 19
Origen	<u>508,124,586.80</u>	<u>0.00</u>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Origenes de Financiamiento	508,124,586.80	0.00
Aplicacion	<u>348,763,974.35</u>	<u>114,801,307.70</u>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	348,763,974.35	114,801,307.70
Flujos netos de fondo por FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	159,360,612.45	- 114,801,307.70
Incremento/Disminución neta en el Fondo y Equivalentes al Fondo	- 1,885,021,005.45	2,790,419.53
Fondo y equivalentes al fondo al inicio del ejercicio	14,723,715.48	
Fondo y equivalentes al fondo al final del ejercicio		12,443,119.72

"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. INZUNCA GZ JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO
PRESUPUESTOS

AUTORIZA
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 Programática

Del 01/01/2019 al 30/11/2019

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
programas	488,285,845	4,598,232	492,884,077	495,835,146	381,107,426	-2,951,069
subsidijs: 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 subsidijs	0	0	0	0	0	0
desempeño de las funciones	472,149,519	6,740,190	478,889,709	481,840,778	367,729,319	-2,951,069
prestacion de servicios publicos	472,149,519	6,740,190	478,889,709	481,840,778	367,729,319	-2,951,069
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	16,136,326	-2,141,958	13,994,368	13,994,368	13,378,107	0
obligaciones	0	0	0	0	0	0
pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
aportaciones a fondos de estabilizacion	16,136,326	-2,141,958	13,994,368	13,994,368	13,378,107	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>AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS</p>	 <p>AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS</p>	 <p>AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS</p>	 <p>AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS</p>
<p>REVISTA</p> <p>C. ROMAN RODRIGUEZ DOMINGO LOURDES</p> <p>ENC. DE PRESUPUESTO</p>	<p>REVISTA</p> <p>C. MORA MUNOZ ELIZABETH</p> <p>COORDINADORA DE CONTABILIDAD</p>	<p>Vo. Bo</p> <p>C. IMPERIA GIL JESUS ANTONIO</p> <p>DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS</p>	<p>AUTORIZA</p> <p>ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO</p> <p>DIRECTOR GENERAL</p>

GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

Del 01/01/2019 al 30/11/2019

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	9,468,700	-3,915,420	5,553,280	5,553,280	5,259,900	0
participaciones a entidades federativas y municipios	9,468,700	-3,915,420	5,553,280	5,553,280	5,259,900	0
costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
adeudos de ejercicios fiscales anteriores	9,468,700	-3,915,420	5,553,280	5,553,280	5,259,900	0
Total del gasto	497,754,545	682,812	498,437,357	501,388,426	386,367,326	-2,951,069

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

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

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

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

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

90000000 ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN DEL ORGANISMO 2019

90100000 PROGRAMA DE DIRECCION GENERAL

- 90100100 Representar al Organismo Operador
 - 90100101 Dirección General
 - 90100102 Secretaría Técnica
- 90100200 Comunicación y Difusión por actividades del OOMSAPAS LC
 - 90100201 Difusión de las acciones del Oomsapaslc en medios de comunicación
 - 90100202 Difusión permanente a campañas, Talleres y acciones del cuidado y la cultura del agua.
 - 90100203 Elaboración en la tramitología de acciones diarias de comunicación social
 - 90100204 Catd
- 90100300 Gerencias
 - 90100301 Gerencia Cabo San Lucas
 - 90100302 gerencias Zona Rural

90200000 PROGRAMA DE COMERCIALIZACION

- 90200100 Dirección y atención de las necesidades de comercialización y de los usuarios
 - 90200101 Planear, dirigir, revisar y autorizar las necesidades de Comercialización y de los Usuarios
 - 90200102 Atención a Usuarios
- 90200200 Recuperación de adeudos vencidos
 - 90200201 Cartera vencida, revisión y recuperación de adeudos
 - 90200202 Recuperación de adeudos por proceso legal
 - 90200203 Limitación del servicio de agua a los usuarios morosos
- 90200300 Etapas para la recaudación oportuna de ingresos propios
 - 90200301 Contratación de nuevos usuarios
 - 90200302 Instalación de nuevas tomas de agua y descargas de alcantarillado
 - 90200303 Lectura del consumo a los usuarios
 - 90200304 Facturación de los servicios de agua, alcantarillado y saneamiento
 - 90200305 Coordinación y supervisión de la recaudación oportuna de ingresos propios
- 90200400 Mantenimiento, revisión e instalación de los medidores de los usuarios
 - 90200401 Laboratorio de Medidores

90300000 PROGRAMA DE DIRECCION DE PLANEACION Y EJECUCION DE OBRAS

- 90300100 Planeación y ejecución de obras
 - 90300101 Gestionar ante las dependencias la asignación de recursos federales así como su correcta aplicación
 - 90300102 Elaboración del PED, Análisis y dictamen de factibilidades
 - 90300103 Cartera de proyectos
- 90300200 Difusión, atención y participación ciudadana
 - 90300201 realizar actividades con la ciudadanía acerca de las obras federales a realizar, para darles los avances,
 - 90300300 Seguimiento a los procesos autorizados para obras
 - 90300301 Integración de expedientes unitarios, libros blancos y auditorías
 - 90300302 Licitaciones de obras, proyectos y costos unitarios
 - 90300303 Supervisión y ejecución de obras
- 90300400 Plan anual de obras 2019
 - 90300401 "Linea de conducción.- CONSTRUCCIÓN DEL LINEA DE CONDUCCION DEL POZO 6 AL POZO 10 CON T
 - 90300402 "Linea de transmisión.- CONSTRUCCIÓN DE LINEA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA E INTERCONEXIÓN D
 - 90300403 "Linea de alimentación.- CONSTRUCCIÓN DE CIRCUITO HIDRÁULICO E INTERCONEXIONES EN FRACC
 - 90300404 Rehabilitación de cárcamo de rebombeo #2 eb2 (brisas del pacífico).
 - 90300405 Equipamiento de pozo # 8 bis colocación de bomba conexión a acueducto, instalación eléctrica, colocación d
 - 90300406 Rehabilitación de pozo de agua potable # 10 de sistema eléctrico, y telemetría, todo lo necesario para su corr
 - 90300407 Rehabilitación de carcamo paredones (bordo)
 - 90300408 Rehabilitación de carcamo jardines

90300409 Relocalización / Construcción de carcamo en la comunidad de miraflores

90400000 PROGRAMA DE DIRECCION DE ASUNTOS JURIDICOS

- 90400100 Representar Legalmente al Organismo en Procedimientos Administrativos y Judiciales
- 90400101 Elaboración y seguimiento a denuncias, demandas, ante la Autoridad competente.
- 90400102 Elaboracion de Contratos y Convenios.
- 90400200 Seguimiento y Actualización a la Regularización de Bienes
- 90400201 Regularizacion de bienes inmuebles.
- 90400202 Administración de predios.
- 90400300 Implementación y Mejoras de Normatividades Internas para el Organismo
- 90400301 Realizar reuniones de trabajo con las unidades administrativas.
- 90400302 Manual de Adquisiciones, Actualización del Estatuto, Manual de tomas clandestinas.
- 90400303 Gestionar y dar seguimeinto en reunion ante la Junta de Gobierno.

90500000 PROGRAMA DE DIRECCION DE OPERACION Y MANTENIMIENTO

- 90500100 Suministrar el volumen de agua potable que se requiere para proporcionar un servicio continuo a la población d
- 90500101 Programa de actividades cotidianas
- 90500102 Programa de Recuperación de Agua Potable
- 90500103 Seguimiento al programa de reparto de agua por medio de pipas a zonas sin cobertura de red de distribución
- 90500104 Programa de operación de Planta Potabilizadora "San Lázaro"
- 90500105 Monitoreo y control de calidad de las aguas
- 90500106 Mantenimiento preventivo y correctivo al sistema de cloración
- 90500107 Continuación del proyecto de construccion de planta desalinizadora
- 90500200 Operación de la infraestructura de manera adecuada para garantizar los servicios de agua potable, alcantarillad
- 90500201 Mantenimiento Preventivo y Correctivo a las Fuentes de Captación
- 90500202 Mantenimiento preventivo y correctivo a redes de distribución de agua potable
- 90500203 Mantenimiento preventivo a estaciones de bombeo de agua potable y aguas negras
- 90500204 Mantenimiento preventivo y correctivo a tanques reguladores y de almacenamiento de agua potable.
- 90500205 Mantenimiento preventivo y correctivo a sistema de telemetría
- 90500206 Mantenimiento preventivo y correctivo a redes de atarjeas y colectores
- 90500207 Atención a reportes de derrames de aguas negras
- 90500208 Mantenimiento preventivo y correctivo a plantas de tratamiento de aguas negras
- 90500300 Implementación de sistemas para disminuir los volúmenes de pérdidas, tandeos de agua potable y control de ca
- 90500301 Monitoreo de calidad de las aguas

90600000 PROGRAMA DE DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

- 90600100 Gestion, Control y Supervision de los recursos
- 90600101 Gestión y seguimiento de trámites correspondientes a los recursos humanos
- 90600102 Eficientar los pagos que se requiera para las actividades del organismo
- 90600103 tramitologia administrativa por concepto de compras o prestacion de servicios
- 90600104 Dirigir, Controlar y Supervisar los Recursos del Organismo
- 90600200 Planeación, procedimientos y Ejecución de Acciones
- 90600201 Planeación programación y presupuestación
- 90600202 Revisar, comprobar, ordenar y mantener al día el inventario de bienes
- 90600203 Supervisar y controlar entradas - salidas de almacén
- 90600204 Instalar, configurar, administrar los sistemas de computo y redes de comunicación
- 90600300 Revisión y Formulación de estados Financieros
- 90600301 Integración de cuenta pública y solventación de observaciones
- 90600400 Gestión y Procedimientos Para Dotar al Personal de las Necesidades Basicas
- 90600401 Necesidades básicas para el personal de oomsapaslc
- 90600402 Adquisición de equipos de tecnología de la información

90700000 PROGRAMA DE DIRECCION DE CULTURA DEL AGUA

- 90700100 Fomentar la participación decidida y responsable de la población en el buen uso y cuidado del agua



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
CATALOGO DE PROYECTOS 2019

- 90700101 Eventos sociales con la población para el buen uso y cuidado del vital liquido
- 90700102 Actividades desde tu escuela
- 90700103 Realizar campañas de saneamiento
- 90700104 Jornadas sociales

90800000 COMISARIA

- 90800100 Sistema de control interno bajo la supervisión del gasto público y transparencia en la rendición de cuentas
- 90800101 Realizar auditorias internas; administrativas y de obras
- 90800200 Supervisión del gasto público
- 90800201 Revisión y análisis del gasto público
- 90800300 Transparencia en la rendición de cuentas
- 90800301 Transparentar la rendición de cuentas para su correcta interpretación
- 90800400 Auditoría Investigadora
- 90800401 Auditoría Investigadora
- 90800500 Autoridad substanciadora
- 90800501 Autoridad substanciadora
- 90800600 Jurídico
- 90800601 Jurídico

90900000 OOMSAPAS EN GENERAL

- 90900100 Adeudo de Ejercicios Fiscales Anteriores
- 90900101 Adeudo de ejercicios fiscales anteriores
- 90900200 Gastos Permanentes del Organismo
- 90900201 Insumos fijos del organismo
- 90900202 Administración de los servicios personales
- 90900203 Combustible para la operatividad diaria del organismo

91000000 PRESUPUESTO DE INGRESOS 2019

- 91000100 Presupuesto de Ingresos 2019
- 91000101 Presupuesto de ingresos 2019

OOMSAPAS LOS CABOS
CALENDARIO DE INDICADORES

90100000 - PROGRAMA DE DIRECCION GENERAL

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	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	20.03	86.36	18.62	24.03	62.31	83.53	40.27	47.39	36.19	60.77	53.02	

90200000 - PROGRAMA DE COMERCIALIZACION

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	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	41.34	15.46	114.67	151.74	-95.59	348.41	113.06	67.25	41.41	137.45	116.09	

90300000 - PROGRAMA DE DIRECCION DE PLANEACION Y EJECUCION DE OBRAS

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	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	10.58	9.52	21.63	8.95	21.47	32.26	-2.57	489.18	12.94	2.54	0.47	

90400000 - PROGRAMA DE DIRECCION DE ASUNTOS JURIDICOS

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	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	57.02	1.23	31.33	6.71	32.20	0.00	65.87	33.10	4.89	18.82	4.05	

90500000 - PROGRAMA DE DIRECCION DE OPERACION Y MANTENIMIENTO

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	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	108.38	81.53	154.64	109.02	205.08	262.49	165.52	243.54	190.80	207.45	585.12	

REVISADO
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA TORRES
ENC. DE PRESUPUESTOS

REVISADO
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MORA MORA DE LOS CABOS
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INONZA CLAYES ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL NORIS ARTEAGA
DIRECCION GENERAL

PRESUPUESTOS

DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

COORDINACION CONTABILIDAD

90600000 - 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
META	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	98.83	98.55	33.50	73.06	149.83	33.35	95.94	373.71	184.94	27.92	0.00	0.00

90700000 - 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
META	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	19.63	5.46	2.70	415.78	-143.09	344.59	25.63	193.88	11.12	6.38	1.33	0.00

90800000 - 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
META	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	12.37	1.07	5.71	2.58	2.97	-0.83	10.72	3.22	-0.51	10.69	2.95	0.00

91000000 - PRESUPUESTO DE INGRESOS 2019

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
AVANCES PRESUPUESTALES	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
META	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
REAL	85.82	87.25	84.48	86.52	92.26	84.52	85.86	92.80	82.81	97.95	80.17	0.00

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

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

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

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

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

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

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

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
BLRR/ARCB

