

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

Información Contable

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01/01/2021 al 31/12/2021

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

	A DIC-20	A DIC-21
INGRESOS DE GESTIÓN	444,923,573.86	479,579,979.12
impuestos	0.00	0.00
cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
contribuciones de mejoras	0.00	0.00
derechos	0.00	0.00
productos	0.00	0.00
aprovechamientos	6,794,976.57	8,040,406.03
ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	438,128,597.29	471,539,573.09
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	9,701,385.22	12,202,247.35
participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	9,701,385.22	12,202,247.35
transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	15,095,810.96	14,737,965.06
ingresos financieros	77,183.89	135,498.83
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	15,018,627.07	14,602,466.23
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	469,720,770.04	506,520,191.53

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

	A DIC-20	A DIC-21
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	586,850,590.59	606,222,550.95
servicios personales	237,152,941.71	259,026,236.25
materiales y suministros	121,323,388.17	116,518,502.29
servicios generales	228,374,260.71	230,677,812.41
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
ayudas sociales	0.00	0.00
pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
donativos	0.00	0.00
transferencias al exterior	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
participaciones	0.00	0.00
aportaciones	0.00	0.00
convenios	0.00	0.00

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

REVISAR
COORDINACIÓN
CONTABILIDAD
GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
VALADEZ ARCE ROBERTO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZAR
DIRECCIÓN GENERAL
RODRIGUEZ PINA ISMAEL
DIRECTOR GENERAL

OOMSAPAS
LOS CABOS

OOMSAPAS
LOS CABOS
DIRECCIÓN GENERAL

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

Del 01/01/2021 al 31/12/2021

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	A DIC-20	A DIC-21
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>157,437.13</u>	<u>74,665.47</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	157,437.13	74,665.47
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>587,008,027.72</u>	<u>606,297,216.42</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	<u>- 117,287,257.68</u>	<u>- 99,777,024.89</u>

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

 REVISÓ EL AGUA ES TARIFA DE TODOS COORDINACIÓN CONTABILIDAD GONZALEZ TALAMANTES ROSA MARELLA ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD	 VALADEZ ARCE ROBERTO DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS OOMSAPAS LOS CABOS
--	---

 RODRIGUEZ ROSA MARELLA DIRECTOR GENERAL OOMSAPAS DIRECCIÓN GENERAL



OOMSAPAS

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31/12/2021

ACTIVO	A DIC-20	A DIC-21	% var	PASIVO	A DIC-20	A DIC-21	% var
ACTIVO CIRCULANTE				PASIVO CIRCULANTE			
efectivo y equivalentes	21,637,231.21	18,386,935.20	-15.0%	cuentas por pagar a corto plazo	553,790,806.25	672,584,588.50	21.5%
derechos a recibir efectivo o equivalentes	802,329,851.06	853,466,694.69	6.4%	documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00	0.00
derechos a recibir bienes o servicios	3,521,742.37	3,431,979.87	-2.5%	porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00	0.00
inventarios	0.00	0.00	0.00	títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00	0.00
almacenes	26,303,763.17	25,524,602.39	-3.0%	pasivos diferidos a corto plazo	314,851,719.89	374,212,163.43	18.9%
estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-993,630.17	-993,630.17	0.0%	fondos y bienes de terceros en garantía y/o	0.00	0.00	0.00
otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	administración a corto plazo	0.00	0.00	0.00
Total ACTIVO CIRCULANTE	852,808,957.66	899,826,581.98	5.5%	provisiones a corto plazo	0.00	0.00	0.00
				otros pasivos a corto plazo	868,642,526.14	1,046,796,751.93	20.5%
ACTIVO NO CIRCULANTE				Total PASIVO CIRCULANTE			
inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00				
derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE			
bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	1,381,593,695.72	1,396,008,988.32	1.0%	cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00	0.00
bienes muebles	124,215,446.92	127,077,490.00	2.3%	documentos por pagar a largo plazo	12,583,553.44	0.00	-100.0%
activos intangibles	7,262,892.58	8,955,001.42	23.3%	deuda pública a largo plazo	0.00	0.00	0.00
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-849,265.57	-849,265.57	0.0%	pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00	0.00
activos diferidos	1,437,813.65	1,937,088.13	34.7%	fondos y bienes de terceros en garantía y/o	0.00	0.00	0.00
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	administración a largo plazo	0.00	0.00	0.00
otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	provisiones a largo plazo	0.00	0.00	0.00
Total ACTIVO NO CIRCULANTE	1,513,660,593.30	1,533,129,302.30	1.3%	Total PASIVO NO CIRCULANTE			
TOTAL ACTIVO:	2,366,469,540.96	2,432,955,884.28	2.8%	TOTAL PASIVO	881,226,079.58	1,046,796,751.93	18.8%

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	A DIC-20	A DIC-21	% var
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
aportaciones	10,682,355.02	10,682,355.02	0.0%
donaciones de capital	0.00	0.00	0.00
actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00
Total HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	10,682,355.02	10,682,355.02	0.0%
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO			
resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	0.00	-99,777,024.89	0.0%
resultados de ejercicios anteriores	1,474,561,106.36	1,475,253,802.22	0.0%
revalúos	0.00	0.00	0.00
reservas	0.00	0.00	0.00
certificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00
Total HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO	1,474,561,106.36	1,375,476,777.33	-6.7%

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

REVISADO EL AGUA ES TAREA DE TODOS	COORDINADOR GONZALEZ TALAMANTES LUIS ANTONIO
VALORADO EL AGUA ES TAREA DE TODOS	VALORADOR VALDEZ ARCE ROBERTO
ENCARGADO DE DESPACHO GONZALEZ TALAMANTES LUIS ANTONIO	ENCARGADO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS VALDEZ ARCE ROBERTO

DIRECTOR GENERAL RODRIGUEZ GONZALEZ ROBERTO	DIRECCION GENERAL
--	-------------------

AGUA POTABLE OOMSAPAS LOS CABOS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31/12/2021

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	A DIC-20	A DIC-21	% var
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00
resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00
Total EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,485,243,461.38	1,386,159,132.35	-6.7%
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,366,469,540.96	2,432,955,884.28	2.8%

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

REVISAR
GONZALEZ TALAMANTES LUIS GUERRERO
ENCARGADO DE DESPACHO DE AGUA POTABLE
COORDINACION DE CONTABILIDAD
VALADEZ YARIMA ROBERTO
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION
ENCARGADO DE DESPACHO DE AGUA POTABLE
COORDINACION DE CONTABILIDAD
VALADEZ YARIMA ROBERTO
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

REVISAR
GONZALEZ TALAMANTES LUIS GUERRERO
ENCARGADO DE DESPACHO DE AGUA POTABLE
COORDINACION DE CONTABILIDAD
VALADEZ YARIMA ROBERTO
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION
ENCARGADO DE DESPACHO DE AGUA POTABLE
COORDINACION DE CONTABILIDAD
VALADEZ YARIMA ROBERTO
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION



OOMSAPAS

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE VARIACIONES EN HACIENDA PUBLICA

Del 01/01/2021 al 31/12/2021

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	10,682,355.02	0.00	0.00	0.00	10,682,355.02
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	0.00	1,474,561,106.36	0.00	0.00	1,474,561,106.36
resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
resultados de ejercicios anteriores	0.00	1,474,561,106.36	0.00	0.00	1,474,561,106.36
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 2020	10,682,355.02	1,474,561,106.36	0.00	0.00	1,485,243,461.38
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	-99,084,329.03	0.00	-99,084,329.03
resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-99,777,024.89	0.00	-99,777,024.89
resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	692,695.86	0.00	692,695.86
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 2021	10,682,355.02	1,474,561,106.36	-99,084,329.03	0.00	1,386,159,132.35

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

REVISAR
GONZALEZ TALAMANTES LUIS
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

VALADEZ ARCE ROBERTO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

OOMSAPAS
LOS CABOS

AUTORIZAR
RODRIGUEZ PINA ISMAEL
DIRECTOR GENERAL

OOMSAPAS
LOS CABOS
DIRECCION GENERAL

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Del 01/01/2021 al 31/12/2021

ACTIVO	Origen	Aplicación
ACTIVO CIRCULANTE	4,119,219.29	51,136,843.61
efectivo y equivalentes	3,250,296.01	0.00
derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	51,136,843.61
derechos a recibir bienes o servicios	89,762.50	0.00
inventarios	0.00	0.00
almacenes	779,160.78	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	19,468,719.00
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	14,415,292.60
bienes muebles	0.00	2,862,043.08
activos intangibles	0.00	1,692,108.84
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	0.00	0.00
activos diferidos	0.00	499,274.48
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
otros activos no circulantes	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO	4,119,219.29	70,605,562.61

PASIVO	Origen	Aplicación
PASIVO CIRCULANTE	178,154,225.79	0.00
cuentas por pagar a corto plazo	118,793,782.25	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	59,360,443.54	0.00
fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
provisiones a corto plazo	0.00	0.00
otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	12,583,553.44
cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
documentos por pagar a largo plazo	0.00	12,583,553.44
deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
provisiones a largo plazo	0.00	0.00

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

REVISAR
COORDINACIÓN
CONTABILIDAD
GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

VALIDEZ
COORDINACIÓN
Y FINANZAS
VALDEZ ARCE ROBERTO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZAR
RODRIGUEZ PENA ISMAEL
DIRECTOR GENERAL

OOMSAPAS
LOS CABOS

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Del 01/01/2021 al 31/12/2021

PASIVO	Origen	Aplicación
TOTAL PASIVO	178,154,225.79	12,583,553.44
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	692,695.86	99,777,024.89
resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	0.00	99,777,024.89
resultados de ejercicios anteriores	692,695.86	0.00
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	692,695.86	99,777,024.89

Sumas iguales:

182,966,140.94

182,966,140.94

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

REVISAR

COORDINACION CONTABILIDAD

GONZALEZ PALAMANTES LUIS ALBERTO

ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

ALADEZ ACE ROBERTO

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

OOMSAPAS
LOS CABOS

AUTORIZAR

RODRIGUEZ PINA ISMAEL

DIRECTOR GENERAL

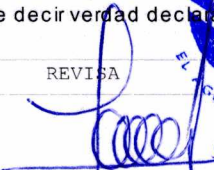
OOMSAPAS
LOS CABOS

DIRECCION GENERAL

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01/01/2021 al 31/12/2021

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	A DIC - 20	A DIC - 21
Origen	1,526,089,017.72	2,030,774,452.88
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	24,121,420.32	32,123,978.28
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,377,926,989.92	1,847,669,666.58
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	33,423,293.67	45,327,868.34
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	90,617,313.81	105,652,939.68
Aplicacion	1,440,316,678.18	1,851,503,663.31
Servicios Personales	1,320,202,621.95	1,678,192,861.00
Materiales y Suministros	5,917,223.73	7,632,426.90
Servicios Generales	102,008,957.02	153,415,835.49
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	60,428.66	60,428.66
Otras Aplicaciones de Operación	12,127,446.82	12,202,111.27
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	85,772,339.54	179,270,789.57

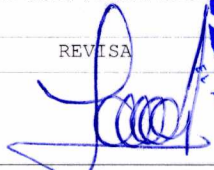
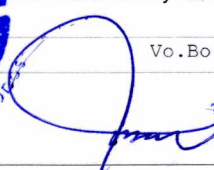
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

REVISA	V. B. A.	AUTORIZA
		
COORDINACION CONTABILIDAD	DIRECCION DE ADMINISTRACION	DIRECCION GENERAL
GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALBERTO	VALADEZ ARCE ROBERTO	RODRIGUEZ PINA ISMAEL
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD	DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	DIRECTOR GENERAL

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01/01/2021 al 31/12/2021

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		A DIC - 20	A DIC - 21
Origen		107,819,820.69	107,819,820.69
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0.00	0.00
Bienes Muebles		0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión		107,819,820.69	107,819,820.69
Aplicacion		90,910,625.18	130,015,646.16
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		12,104,017.84	19,486,815.20
Bienes Muebles		6,752,947.41	9,035,122.70
Otras Aplicaciones de Inversión		72,053,659.93	101,493,708.26
<u>Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</u>		<u>16,909,195.50</u>	<u>- 22,195,825.47</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		A DIC - 20	A DIC - 21
Origen		102,389,588.90	102,389,588.90
Endeudamiento Neto		0.00	0.00
Interno		0.00	0.00
Externo		0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento		102,389,588.90	102,389,588.90
Aplicacion		174,403,351.25	227,488,135.51
Servicios de la Deuda		0.00	0.00
Interno		0.00	0.00
Externo		0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento		174,403,351.25	227,488,135.51
<u>Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>		<u>- 72,013,762.35</u>	<u>- 125,098,546.61</u>
<u>Incremento/Disminución neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</u>		<u>30,667,772.70</u>	<u>31,976,417.49</u>
<u>Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio</u>		<u>21,637,231.21</u>	
<u>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio</u>			<u>18,386,935.20</u>

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

REVISAR	Vo.Bo.	
		
COORDINACIÓN CONTABILIDAD	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	DIRECTOR GENERAL
GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO	VALADEZ ARCE ROBERTO	
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD	ENCARGADO DE DESPACHO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	
OOMSAPAS LOS CABOS	OOMSAPAS LOS CABOS	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO DEL 2021 AL 31 DE DICIEMBRE 2021

Remito informe relacionado con la información financiera del periodo del 01 de enero del 2021 al 31 de Diciembre del 2021.

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	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	18,386,935.20	21,637,231.21
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	853,466,694.69	802,329,851.08
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,431,979.87	3,521,742.37
Almacenes	25,524,602.39	26,303,763.17
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 983,630.17	- 983,630.17
Total Activo Circulante	899,826,581.98	852,808,957.66
Activo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,396,008,988.32	1,381,593,695.72
Bienes Muebles	127,077,490.00	124,215,446.92
Activos Intangibles	8,955,001.42	7,262,892.58
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 849,265.57	- 849,265.57
Activos Diferidos	1,937,088.13	1,437,813.65
Total Activo No Circulante	1,533,129,302.30	1,513,660,583.30
TOTAL ACTIVO	2,432,955,884.28	2,366,469,540.96



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

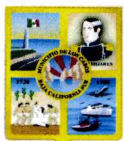


ACTIVO CIRCULANTE
Efectivo y Equivalentes

CUENTA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Efectivo	5,498,845.84	5,768,565.14
Bancos/Tesorería	12,852,764.22	15,858,666.07
Fondos con Afectación Específica	35,325.14	10,000.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	18,386,935.20	21,637,231.21

El rubro de Bancos/Tesorería al 31 de diciembre del 2021 representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

No.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	Banco Santander México, S.A.	65502524348
2	Banco Santander México, S.A.	65504497183
3	Banco Santander México, S.A.	65505883992
4	Banco Santander México, S.A.	18000052007 PRODDER 2017
5	Banco Santander México, S.A.	18000059312 APAUR 2017
6	Banco Santander México, S.A.	18000058638 APAUR 2017
7	Banco Santander México, S.A.	18000078399
8	Banco Santander México, S.A.	18000078385
9	Banco Santander México, S.A.	65506967966 ISR PARTICIPABLE
10	Banco Santander México, S.A.	65502524348 INVERSION
11	Banco Santander México, S.A.	18000115266 PROAGUA 2019
12	Banco Santander México, S.A.	65505034594
13	Banco Santander México, S.A.	18000157029 DESALADORA
14	BBVA Bancomer, S.A.	446171788
15	BBVA Bancomer, S.A.	2024550129 INVERSION
16	BBVA Bancomer, S.A.	111150979
17	BBVA Bancomer, S.A.	113274209
18	BBVA Bancomer, S.A.	114760549
19	BBVA Bancomer, S.A.	114760530 PRODDER 2020
20	BBVA Bancomer, S.A.	115364221 APAUR 2020
21	BBVA Bancomer, S.A.	115364159 PRODI 2020
22	BBVA Bancomer, S.A.	115713749 PROSANEAR 2020
23	BBVA Bancomer, S.A.	0117143265 PROAGUA
24	BBVA Bancomer, S.A.	0117760507 PROSANEAR 2021
25	Banco Nacional de México, S.A.	5800000558
26	Banco Nacional de México, S.A.	5800003719
27	Banco Nacional de México, S.A.	5800085510
28	Banco Nacional de México, S.A.	5800078212
29	Banco Nacional de México, S.A.	5800064734



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

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



OOMSAPAS
LOS CABOS

No.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
30	Banco Nacional de México, S.A.	70111869853
31	Banco Nacional de México, S.A.	1869861
32	Banco Mercantil del Norte, S.A.	1026604333
33	Banco Mercantil del Norte, S.A.	1037791024 INVERSION
34	HSBC México, S.A.	4046495396
35	HSBC México, S.A.	4051330116 PRODDER 2009
36	HSBC México, S.A.	4051330124 PRODDER 2010
37	HSBC México, S.A.	4052457173 PRODDER 2011
38	HSBC México, S.A.	4055087837 PRODDER 2012
39	HSBC México, S.A.	4056510761 APAZU 2013
40	HSBC México, S.A.	4057004129
41	HSBC México, S.A.	4054536263
42	HSBC México, S.A.	4052457157
43	HSBC México, S.A.	4052457140

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

CUENTA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Inversiones Financieras a Corto Plazo	6.25	6.25
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	528,346,719.28	532,030,102.60
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	17,698,177.04	17,672,357.34
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	307,421,792.12	252,627,384.89
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	853,466,694.69	802,329,851.08

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	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,241,967.87	1,331,730.37
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	2,190,012.00	2,190,012.00
TOTAL DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,431,979.87	3,521,742.37

Almacén

CUENTA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,058,789.88	1,161,471.19
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	4,137,098.30	4,987,530.64
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	19,421,171.29	19,185,894.66
Combustibles y Lubricantes	157,698.61	217,803.55
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	186,402.57	196,234.78
Herramientas, Refacciones, Accesorios Menores para Consumo	563,441.74	554,828.35
TOTAL ALMACEN	25,524,602.39	26,303,763.17

Estimaciones por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes

CUENTA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
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	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Terrenos	17,496,910.51	17,496,910.51
Edificios No Habitacionales	29,958,985.51	29,958,985.51
Infraestructura	1,157,131,251.32	1,156,166,067.59
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico	45,728,879.03	32,632,060.16
Construcciones en Proceso en Bienes de Propios	145,692,961.95	145,339,671.95
TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,396,008,988.32	1,381,593,695.72

Bienes Muebles

CUENTA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Mobiliario y Equipo de Administración	34,252,856.83	33,264,434.45
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,343,427.52	1,303,667.60
Vehículos y Equipo de Transporte	37,532,300.31	37,532,300.31
Equipo de Defensa y Seguridad	83,728.00	83,728.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	53,865,177.34	52,031,316.56
TOTAL BIENES MUEBLES	127,077,490.00	124,215,446.92

Activos Intangibles

CUENTA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Software	8,955,001.42	7,262,892.58
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	8,955,001.42	7,262,892.58

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

CUENTA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Depreciacion Acumulada de Bienes Inmuebles	- 26,110.00	- 26,110.00
Depreciacion Acumulada de Infraestructura	- 794,522.00	- 794,522.00
Depreciacion 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	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	1,599,874.48	1,100,600.00
Otros Activos Diferidos	337,213.65	337,213.65
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	1,937,088.13	1,437,813.65

PASIVO

CUENTA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Pasivo Circulante		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,463,715.28	3,220,188.44
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	78,622,436.55	184,966,658.35
Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	57,661,595.68	64,703,999.43
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	269,284,646.84	237,392,862.60
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	263,552,194.15	63,507,097.43
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	374,212,163.43	314,851,719.89
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total Pasivo Circulante	1,046,796,751.93	868,642,526.14
Pasivo No Circulante		
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	12,583,553.44
Total Pasivo No Circulante	-	12,583,553.44
TOTAL PASIVO	1,046,796,751.93	881,226,079.58



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

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



OOMSAPAS
LOS CABOS, B.C.S.

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

CUENTA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
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)	- 99,777,024.89	- 117,287,257.68
Resultado de Ejercicios Anteriores	1,475,253,802.22	1,591,848,364.04
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,375,476,777.33	1,474,561,106.36
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	1,386,159,132.35	1,485,243,461.38



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



II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al periodo del 01 de enero del 2021 al 31 de diciembre del 2021 integrado de la siguiente manera:

CUENTA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Ingresos y Otros Beneficios		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	8,040,406.03	6,794,976.57
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	471,539,573.09	438,128,597.29
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones	12,202,247.35	9,701,385.22
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	135,498.83	77,183.89
Otros Ingresos y Beneficios Varios	14,602,466.23	15,018,627.07
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	506,520,191.53	469,720,770.04
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	259,026,236.25	237,152,941.71
Materiales y Suministros	116,518,502.29	121,323,388.17
Servicios Generales	230,677,812.41	228,374,260.71
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Ayudas Sociales		
Participaciones y Aportaciones		
Convenios		
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias		
Otros Gastos	74,665.47	157,437.13
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	606,297,216.42	587,008,027.72
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	- 99,777,024.89	- 117,287,257.68



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

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



Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados del periodo correspondiente del 01 de enero del 2021 al 31 de diciembre del 2021 por un importe de \$506,520,191.53 pesos.

Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el periodo del 01 de enero del 2021 al 31 de diciembre del 2021 en cantidad de \$606,297,216.42 pesos.

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades en el periodo comprendido del 01 de enero del 2021 al 31 de diciembre del 2021 refleja un desahorro en cantidad de \$99,777,024.89 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	DICIEMBRE 2021
Saldo Neto de La Hacienda y Publica y Patrimonio al 30 de Noviembre 2021	1,485,936,157.24
Ajustes y Reclasificaciones-Resultado de Ejercicios Anteriores	-
Saldo Neto de La Hacienda y Publica y Patrimonio al 31 de Diciembre 2021	1,485,936,157.24

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



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

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



OOMSAPAS
LOS CABOS



OOMSAPAS
LOS CABOS

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
**Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y
Contables**

Del 01/01/2021 al 31/12/2021

1. Ingresos presupuestarios	506,520,191
2. Mas ingresos contables no presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por variación de inventarios	0
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	506,520,191



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

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



OOMSAPAS
LOS CABOS



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

Conciliación entre Egresos Presupuestarios y Gastos Contables

Correspondiente del 01/01/2021 al 31/12/2021

1. Total de egresos (presupuestarios)		627,342,727
2. Menos egresos presupuestarios no contables		21,120,176
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	-1,612,954	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	988,422	
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	39,760	
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
2.6 Vehículos y equipo de transporte	0	
2.7 Equipo de defensa y seguridad	0	
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,833,861	
2.9 Activos biológicos	0	
2.10 Bienes inmuebles	0	
2.11 Activos intangibles	1,692,109	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	13,437,970	
2.13 Obra pública en bienes propios	786,685	
2.14 Acciones y participaciones de capital	0	
2.15 Compra de títulos y valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
2.19 Amortización de la deuda publica	0	
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	3,349,850	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	604,474	
3. Mas gastos contables no presupuestales		74,665
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Disminución de inventarios	0	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
3.6 Otros Gastos	74,665	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		606,297,216

EL AGUA ES TAREA DE TODOS



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

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



OOMSAPAS
LOS CABOS

PRESUPUESTALES:

I.- En los Ingresos Presupuestales

- a. Se realiza una reducción al Presupuesto de ingresos, debido a que no se ingresó a las cuentas del OOMSAPAS de Los Cabos el recurso Federal, previamente aprobado para el ejercicio 2021, por la cantidad de 9 millones 918 mil 295 pesos 00/100 m.n., partida específica; Aportaciones Federales, importe que se ve reflejado en el Estado Analítico del Presupuesto de Ingresos.

Clasificador	(1) Aprobado	(2) Ampliación / Reducción	(3) Modificado (3=1+2)	(4) Devengado	(5) Recaudado	(6) Diferencia (6=5-1)
impuestos	0	0	0	0	0	0
cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0	0	0	0	0
contribuciones de mejoras	0	0	0	0	0	0
derechos	0	0	0	0	0	0
productos	0	0	0	0	0	0
aprovechamientos	8,683,133	257,163	8,940,296	8,040,406	8,040,406	-642,727
ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	622,423,098	-257,163	622,165,895	486,277,538	486,277,538	-136,145,520
participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	23,394,850	-9,918,295	13,476,555	12,202,247	12,202,247	-11,192,603
transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
ingresos derivados de financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total:	654,501,041	-9,918,295	644,582,746	506,520,191	506,520,191	-147,980,850
Ingresos excedentes:						-147,980,850

- b. En el Estado Analítico Presupuestal por Rubro de ingresos se reflejan transferencias compensadas por un importe acumulado de 257 mil 163 pesos 00/100 m.n.

II.- En los Egresos Presupuestales

- a. Se realizó una reducción al Presupuesto de Egresos 2021, derivado de la aprobación al acuerdo 016, Modificación del Plan Anual de Obras 2021, realizada en la tercera sesión extraordinaria de Junta de Gobierno, Publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado No. 56, de fecha 31 de diciembre del 2021 y derivado de la reducción en el presupuesto de ingresos por los recursos federales no captados, los cuales se reflejan de manera detallada en el reporte analítico por Objeto del Gasto de Ley de Disciplina Financiera.

Se muestra un extracto del Reporte mencionado, página 4.



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

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



OOMSAPAS
LOS CABOS

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
3) comisiones de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
4) gastos de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
5) costo por coberturas	0	0	0	0	0	0
6) apoyos financieros	0	0	0	0	0	0
7) adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	3,424,070	-27,391	3,396,679	3,349,850	3,349,850	46,829
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	23,394,850	-9,918,295	13,476,555	1,913,122	1,781,256	11,563,432
A. servicios personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	0	0	0	0	0	0
a1) remuneraciones al personal de carácter permanente	0	0	0	0	0	0
a2) remuneraciones al personal de carácter transitorio	0	0	0	0	0	0
a3) remuneraciones adicionales y especiales	0	0	0	0	0	0
a4) seguridad social	0	0	0	0	0	0
a5) otras prestaciones sociales y económicas	0	0	0	0	0	0
a6) provisiones	0	0	0	0	0	0
a7) pago de estímulos a servidores públicos	0	0	0	0	0	0
B. materiales y suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	691,600	-615,950	75,651	75,651	75,651	0
b1) materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	509,200	-448,850	60,351	60,351	60,351	0
b2) alimentos y utensilios	0	0	0	0	0	0
b3) materias primas y materiales de producción y comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) materiales y artículos de construcción y de reparación	0	0	0	0	0	0
b5) productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	0	0	0	0	0	0
b6) combustibles, lubricantes y aditivos	182,400	-182,400	0	0	0	0
b7) vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	0	15,300	15,300	15,300	15,300	0
b8) materiales y suministros para seguridad	0	0	0	0	0	0

- b. En la conciliación entre egresos presupuestarios y gastos contables en la partida de Materiales y Suministros refleja un saldo negativo; derivado de las salidas de medidores adquiridos con el Programa PRODDI en 2020, a continuación, se desglosan las salidas de los medidores correspondientes al mes de Diciembre:

Total Salidas al 30/11/2021	1,302,994
------------------------------------	------------------

Resumen de Salidas correspondientes al mes de Diciembre		
Medidor 1 1/2 " tipo ultrasónico	Material Hidráulico Metálico	-
Medidor 2" tipo ultrasónico	Material Hidráulico Metálico	-
Medidor 3" tipo ultrasónico	Material Hidráulico Metálico	-
Medidor 4" tipo ultrasónico	Material Hidráulico Metálico	-
Medidor 1/2 tipo chorro múltiple	Material hidráulicos pvc, hules y plásticos	309,960
Total Salidas al 31/12/2021		309,960

Importe que se muestra en la conciliación contable/presupuestal en el apartado de Materiales y Suministros (en negativo)	1,612,954
---	------------------

- c. En el Estado Analítico Presupuestal por Objeto del Gasto, refleja saldo negativo en el Capítulo Servicios Personales, se muestra un extracto del reporte, página 1.



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

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



OOMSAPAS
LOS CABOS



AGUA POTABLE OOMSAPAS LOS CABOS ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 01/01/2021 al 31/12/2021

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
servicios personales	247,610,687	0	247,610,687	259,026,236	237,323,733	- 11,415,549
remuneraciones al personal de carácter permanente	49,005,034	170,662	49,175,696	49,175,696	49,175,696	0
remuneraciones al personal de carácter transitorio	28,186,473	- 7,336,251	20,850,222	21,755,382	21,755,366	- 905,160
remuneraciones adicionales y especiales	80,241,732	2,965,487	83,207,219	88,116,156	84,684,456	- 4,908,937
seguridad social	16,296,521	340,844	16,640,365	16,640,364	0	1
otras prestaciones sociales y económicas	73,877,927	3,859,258	77,737,185	83,338,638	81,708,216	- 5,601,453
previsiones	0	0	0	0	0	0
pago de estímulos a servidores públicos	0	0	0	0	0	0

- c. Nos encontramos trabajando en la clasificación, integración y mejora de formatos dentro del Sistema de Armonización contable SIAPREP, para reconocer la deuda pública, por tal motivo, a la fecha no se refleja el importe en la cuenta específica: amortización de la deuda pública, intereses de la deuda y comisiones de la deuda pública, dentro de los Estados Analíticos del Presupuesto de Egresos por Clasificación por Objeto del Gasto, en el de Ley de Disciplina Financiera y en el Balance Presupuestario de Ley de Disciplina financiera, el importe se encuentra acumulado en el capítulo 5000 dentro de la partida específica; agua desalada así como los intereses y sus respectivas comisiones de la deuda pública; en la partida específica penas, multas, accesorios y actualizaciones.



**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 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 2021 al 31 de diciembre del 2021 para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

II. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

El día 10 de diciembre del 2020 se publica en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur el presupuesto de ingresos y egresos para el ejercicio fiscal 2021 en cantidad de \$654,501,041 pesos conforme lo establece el La Ley de Aguas del Estado de Baja California Sur y el Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos.

III. AUTORIZACION E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

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

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



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

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



OOMSAPAS

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.

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
2021**



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

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



d) Régimen Jurídico

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

e) Consideraciones Fiscales

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

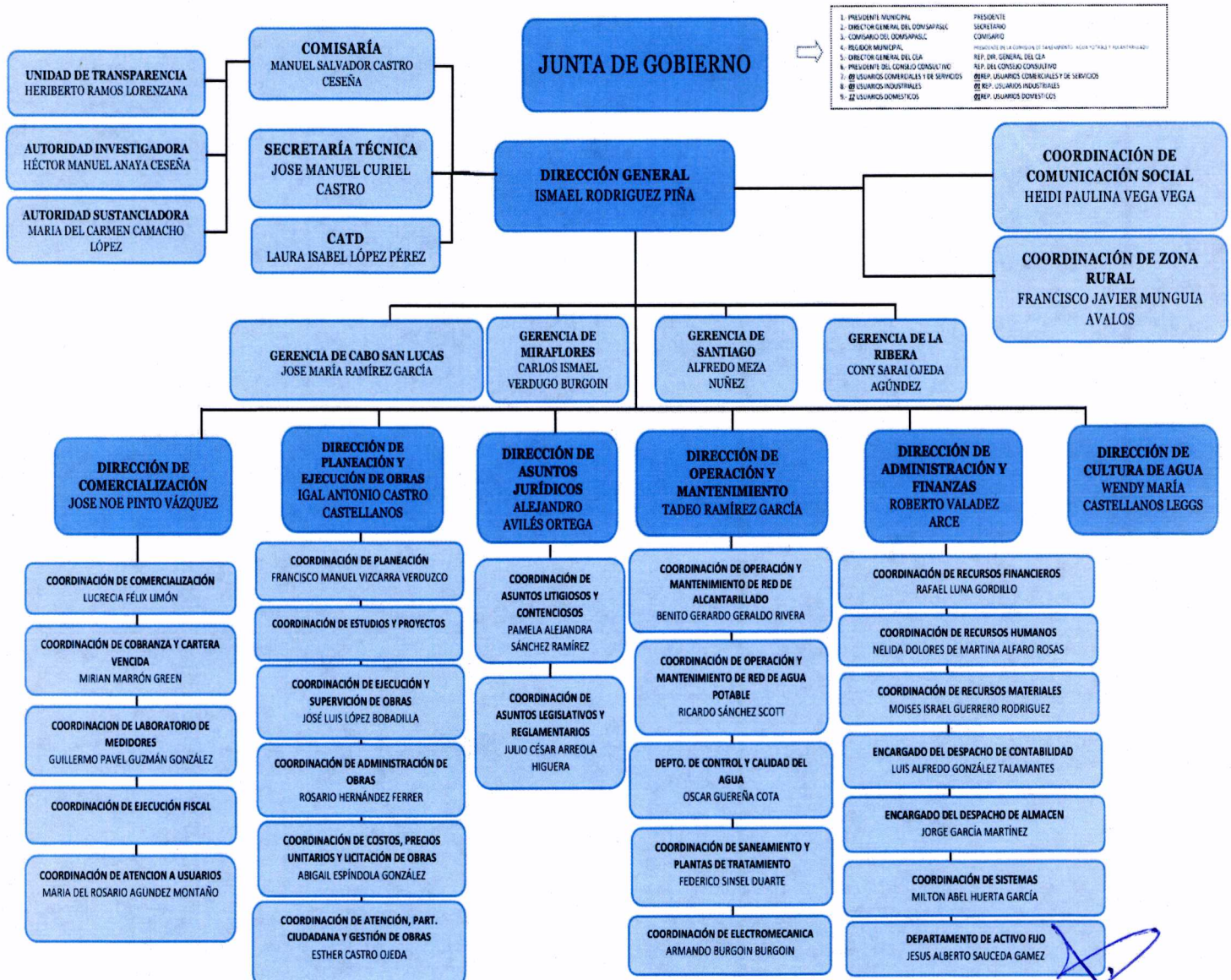


H. XIV AYUNTAMIENTO
LOS CABOS, B.C.S.

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



f) Estructura Organizada Básica





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

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



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

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



V. 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 31 de diciembre de 2021: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.
- c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios: El CONAC ha emitido las normas para la valoración de los Activos y el patrimonio de los entes públicos, esta norma permite definir y estandarizar los conceptos básicos de valuación, contenidos en las normas particulares aplicables a los distintos elementos integrantes de los estados Financieros.
- e) Beneficios a empleados: No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio presente y los establecidos por la Ley de Los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado y Municipios de Baja California Sur.
- f) Provisiones: Las provisiones al 31 de diciembre de 2021, 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 2021 al 31 de diciembre del 2021, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.
- j) Depuración y Cancelación de saldos: Las depuraciones y cancelaciones de saldos se realizan cada mes con la finalidad de presentar cifras actualizadas en los Estados Financieros.



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

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



**VI. 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.

VII. 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 2021 al 31 de diciembre del 2021, 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.



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

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



OOMSAPAS
LOS CABOS

VIII. 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: No 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	REVISAR
COORDINACION CONTABILIDAD	PRESUPUESTOS
C.P. LUIS ALFREDO GONZALEZ CALAMANTES ENCARGADO DE LA COORDINACION DE CONTABILIDAD	LIC. ROMINA RODRIGUEZ ROMINA LOURDES ENCARGADA DE PRESUPUESTO

Vo. Bo.	AUTORIZA
DIRECCION DE ADMINISTRACION	DIRECTOR GENERAL
LIC. ROBERTO VALADEZ ARCE DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	ING. ISMAEL RODRIGUEZ PINA DIRECTOR GENERAL

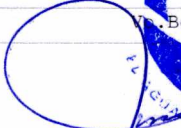
AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
Del 01/12/2021 al 31/12/2021

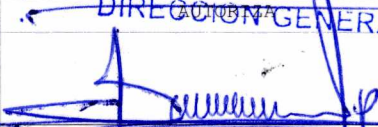
Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Variación
ACTIVO	<u>2,425,005,502.08</u>	<u>241,557,457.41</u>	<u>233,607,075.21</u>	<u>2,432,955,884.28</u>	<u>7,950,382.20</u>
ACTIVO CIRCULANTE	<u>892,914,382.68</u>	<u>240,519,274.51</u>	<u>233,607,075.21</u>	<u>899,826,581.98</u>	<u>6,912,199.30</u>
efectivo y equivalentes	22,152,860.31	168,982,596.57	172,748,521.68	18,386,935.20	- 3,765,925.11
derechos a recibir efectivo o equivalentes	846,424,285.91	60,636,959.08	53,594,550.30	853,466,694.69	7,042,408.78
derechos a recibir bienes o servicios	3,431,979.87	0.00	0.00	3,431,979.87	0.00
inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
almacenes	21,888,886.76	10,899,718.86	7,264,003.23	25,524,602.39	3,635,715.63
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>1,532,091,119.40</u>	<u>1,038,182.90</u>	<u>0.00</u>	<u>1,533,129,302.30</u>	<u>1,038,182.90</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	1,395,394,885.57	614,102.75	0.00	1,396,008,988.32	614,102.75
bienes muebles	126,653,409.85	424,080.15	0.00	127,077,490.00	424,080.15
activos intangibles	8,955,001.42	0.00	0.00	8,955,001.42	0.00
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	- 849,265.57	0.00	0.00	- 849,265.57	0.00
activos diferidos	1,937,088.13	0.00	0.00	1,937,088.13	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

COORDINACIÓN CONTABILIDAD
OOMSAPAS LOS CABOS
 ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

VALADEZ ARCE ROBERTO

COORDINACIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
OOMSAPAS LOS CABOS
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

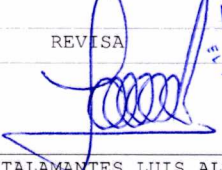
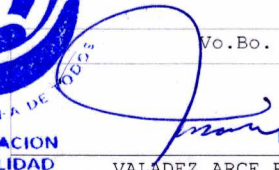

OOMSAPAS LOS CABOS
DIRECCIÓN GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL
 RODRIGUEZ PINA ISMAEL
 DIRECTOR GENERAL

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Del 01/12/2021 al 31/12/2021

Denominación de las deudas	Moneda	País acreedor	Saldo Inicial	Saldo Final
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de crédito	México	MXN	8,551,009.96	8,694,650.22
Instituciones de crédito				
Titulos y Valores			0.00	
Arrendamientos Financieros			0.00	
<u>Subtotal: Deuda Interna</u>			<u>8,551,009.96</u>	<u>8,694,650.22</u>
Deuda externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	
Deuda Bilateral			0.00	
Titulos y Valores			0.00	
Arrendamientos Financieros			0.00	
<u>Subtotal: Deuda externa</u>			<u>0.00</u>	
<u>Subtotal: Corto Plazo</u>			<u>8,551,009.96</u>	<u>8,694,650.22</u>
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de crédito			0.00	
Titulos y Valores			0.00	
Arrendamientos Financieros			0.00	
<u>Subtotal: Deuda Interna</u>			<u>0.00</u>	
Deuda externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	
Deuda Bilateral			0.00	
Titulos y Valores			0.00	
Arrendamientos Financieros			0.00	
<u>Subtotal: Deuda externa</u>			<u>0.00</u>	
<u>Subtotal: Largo Plazo</u>			<u>0.00</u>	
TOTAL: DEUDA PÚBLICA			<u>8,551,009.96</u>	<u>8,694,650.22</u>
TOTAL OTROS PASIVOS:			<u>997,657,850.52</u>	<u>1,038,102,101.71</u>
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS:			<u>1,006,208,860.48</u>	<u>1,046,796,751.93</u>

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

REVISA	Vo.Bo.	AUTORIZA
		
COORDINACION CONTABILIDAD	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	DIRECCION GENERAL
GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO	VALADEZ ARCE ROBERTO	RODRIGUEZ PINA ISMAEL
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD	ENCARGADO DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	DIRECTOR GENERAL
OOMSAPAS LOS CABOS	OOMSAPAS LOS CABOS	OOMSAPAS LOS CABOS