

**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



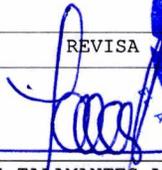
AGUA POTABLE OOMSAPAS LOS CABOS ESTADO DE ACTIVIDADES

Del 01/01/2022 al 31/03/2022

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	A MAR-21	A MAR-22
INGRESOS DE GESTIÓN	<u>103,529,141.65</u>	<u>122,124,798.53</u>
impuestos	0.00	0.00
cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
contribuciones de mejoras	0.00	0.00
derechos	0.00	0.00
productos	0.00	0.00
aprovechamientos	2,195,920.19	2,221,224.93
ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	101,333,221.46	119,903,573.60
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	<u>0.00</u>	<u>3,514,928.33</u>
participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00	3,514,928.33
transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	<u>358,166.31</u>	<u>1,796,601.35</u>
ingresos financieros	36,806.83	50,920.33
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	321,359.48	1,745,681.02
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	<u>103,887,307.96</u>	<u>127,436,328.21</u>

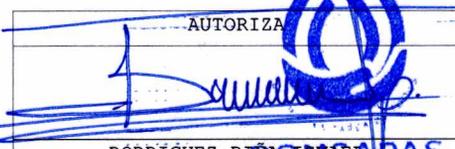
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	A MAR-21	A MAR-22
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	<u>124,042,195.79</u>	<u>160,356,845.13</u>
servicios personales	53,591,621.61	77,361,415.29
materiales y suministros	29,344,036.52	31,371,448.35
servicios generales	41,106,537.66	51,623,981.49
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
ayudas sociales	0.00	0.00
pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
donativos	0.00	0.00
transferencias al exterior	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
participaciones	0.00	0.00
aportaciones	0.00	0.00
convenios	0.00	0.00

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

REVISAR

GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO
COORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.

VALADEZ ARCE ROBERTO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZAR

RÓDRIGUEZ PINA
DIRECTOR GENERAL

OOMSAPAS
LOS CABOS

OOMSAPAS
LOS CABOS

OOMSAPAS
LOS CABOS
DIRECCION GENERAL



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

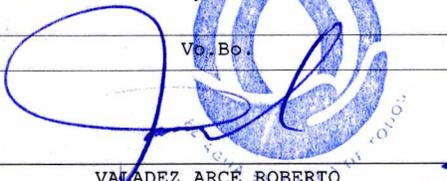
Del 01/01/2022 al 31/03/2022

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	A MAR-21	A MAR-22
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>11,703.28</u>	<u>1,431.06</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	11,703.28	1,431.06
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>124,053,899.07</u>	<u>160,358,276.19</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	<u>-20,166,591.11</u>	<u>-32,921,947.98</u>

"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 ALFREDO
 ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.

 VALADEZ ARCE ROBERTO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZA

 RODRIGUEZ PINA ISMAEL
 DIRECCION GENERAL
 DIRECTOR GENERAL

**OOMSAPAS
LOS CABOS**

**OOMSAPAS
LOS CABOS**

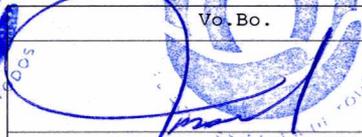
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

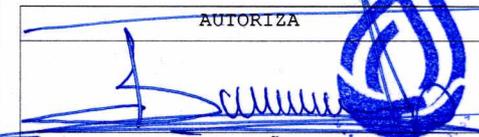
Al 31/03/2022

ACTIVO	A MAR-21	A MAR-22	PASIVO	A MAR-21	A MAR-22
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
efectivo y equivalentes	25,016,273.81	12,976,260.61	cuentas por pagar a corto plazo	579,599,415.21	734,965,247.48
derechos a recibir efectivo o equivalentes	812,875,579.04	871,444,656.22	documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
derechos a recibir bienes o servicios	3,521,742.37	3,431,979.87	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	23,786,942.46	26,257,622.95	pasivos diferidos a corto plazo	326,296,874.86	387,551,509.68
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	864,216,907.51	913,126,889.48	otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
			Total PASIVO CIRCULANTE	905,896,290.07	1,122,516,757.16
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	documentos por pagar a largo plazo	12,583,553.44	0.00
bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	1,389,349,863.50	1,417,097,015.17	deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
bienes muebles	124,378,922.75	128,259,876.52	pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
activos intangibles	7,262,892.58	8,955,001.42	fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-849,265.57	-849,265.57	provisiones a largo plazo	0.00	0.00
activos diferidos	1,580,763.65	2,006,400.89	Total PASIVO NO CIRCULANTE	12,583,553.44	0.00
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00			
otros activos no circulantes	0.00	0.00	TOTAL PASIVO	918,479,843.51	1,122,516,757.16
Total ACTIVO NO CIRCULANTE	1,521,723,176.91	1,555,469,028.43			
TOTAL ACTIVO:	2,385,940,084.42	2,468,595,917.91			

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	A MAR-21	A MAR-22
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)	-20,166,591.11	-32,921,947.98
resultados de ejercicios anteriores	1,476,944,477.00	1,368,318,753.71
revalúos	0.00	0.00
reservas	0.00	0.00
rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Total HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,456,777,885.89	1,335,396,805.73

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

REVISAR	Vo. Bo.
	
GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO	VALDEZ ARCE ROBERTO
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD	DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZA

RODRIGUEZ PIÑA ISMAEL
DIRECTOR GENERAL



AGUA ESTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AI 31/03/2022

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	A MAR-21	A MAR-22
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	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,467,460,240.91	1,346,079,160.75
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:	2,385,940,084.42	2,468,595,917.91

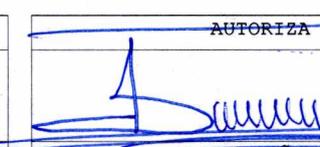
"Bajo protesta de decrividad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

REVISÓ

COORDINACIÓN
CONTABILIDAD
GONZALEZ TALAMANTES, LUIS ALFREDO
ENCARGADO DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.

VALDEZ ARCE ROBERTO
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA

RODRIGUEZ PINA ISMAEL
DIRECCIÓN GENERAL

OOMSAPAS
LOS CABOS

OOMSAPAS
LOS CABOS

OOMSAPAS
LOS CABOS
DIRECCIÓN GENERAL



AGUA POTABLE
OMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE VARIACIONES EN HACIENDA PUBLICA

Del 01/01/2022 al 31/03/2022

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	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
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>1,375,476,777.33</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,375,476,777.33</u>
resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
resultados de ejercicios anteriores	0.00	1,375,476,777.33	0.00	0.00	1,375,476,777.33
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 2021	<u>10,682,355.02</u>	<u>1,375,476,777.33</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,386,159,132.35</u>
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2022	<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>-40,079,971.60</u>	<u>0.00</u>	<u>-40,079,971.60</u>
resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-32,921,947.98	0.00	-32,921,947.98
resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	-7,158,023.62	0.00	-7,158,023.62
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 2022	<u>10,682,355.02</u>	<u>1,375,476,777.33</u>	<u>-40,079,971.60</u>	<u>0.00</u>	<u>1,346,079,160.75</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.	AUTORIZAR
GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO COORDINACION CONTABILIDAD	VALADEZ ARCE ROBERTO DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	RODRIGUEZ PINA ISMAEL DIRECCION GENERAL
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD	DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	DIRECTOR GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Del 01/01/2022 al 31/03/2022

ACTIVO	Origen	Aplicación
ACTIVO CIRCULANTE	<u>5,410,674.59</u>	<u>18,710,982.09</u>
efectivo y equivalentes	5,410,674.59	0.00
derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	17,977,961.53
derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00
inventarios	0.00	0.00
almacenes	0.00	733,020.56
estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
otros activos circulantes	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>0.00</u>	<u>22,339,726.13</u>
inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	21,088,026.85
bienes muebles	0.00	1,182,386.52
activos intangibles	0.00	0.00
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	0.00	0.00
activos diferidos	0.00	69,312.76
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
otros activos no circulantes	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO	<u>5,410,674.59</u>	<u>41,050,708.22</u>

PASIVO	Origen	Aplicación
PASIVO CIRCULANTE	<u>75,720,005.23</u>	<u>0.00</u>
cuentas por pagar a corto plazo	62,380,658.98	0.00
documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
titulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
pasivos diferidos a corto plazo	13,339,346.25	0.00
fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
provisiones a corto plazo	0.00	0.00
otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
provisiones a largo plazo	0.00	0.00

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

REVISADO	Vo. Bo.
GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD	VALADEZ ARCE ROBERTO DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZADO
RODRIGUEZ PINA ISMAEL DIRECTOR GENERAL

OOMSAPAS
LOS CABOS

OOMSAPAS
LOS CABOS

OOMSAPAS
DIRECCION GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Del 01/01/2022 al 31/03/2022

PASIVO	Origen	Aplicación
TOTAL PASIVO	75,720,005.23	0.00
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	Origen	Aplicación
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
aportaciones	0.00	0.00
donaciones de capital	0.00	0.00
actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	0.00	40,079,971.60
resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	0.00	32,921,947.98
resultados de ejercicios anteriores	0.00	7,158,023.62
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	40,079,971.60
Sumas iguales:	81,130,679.82	81,130,679.82

"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 ALFREDO
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.

VALADEZ ARCE ROBERTO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZAR

RODRIGUEZ PINA ISMAEL
DIRECTOR GENERAL

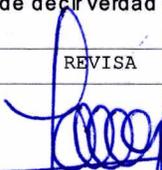


**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

Del 01/01/2022 al 31/03/2022

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	A MAR-21	A MAR-22
Origen	1,629,976,324.72	2,155,097,540.90
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	26,317,340.51	34,332,606.12
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,479,260,211.38	1,964,472,597.08
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	33,423,293.67	48,842,796.67
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	90,975,479.16	107,449,541.03
Aplicacion	1,528,349,770.13	1,973,621,584.90
Servicios Personales	1,398,237,315.16	1,793,655,960.65
Materiales y Suministros	6,181,052.76	8,109,368.80
Servicios Generales	111,731,824.47	159,592,284.31
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	12,139,149.09	12,203,542.48
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	101,626,554.59	181,475,956.00

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

REVISAR	Vo.Bo.
 GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO COORDINADOR DE CONTABILIDAD Y FINANZAS	 VALADEZ ARCE ROBERTO DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZA
 RODRIGUEZ PINA OSMAEL DIRECTOR GENERAL

**OOMSAPAS
LOS CABOS**

**OOMSAPAS
LOS CABOS**



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Del 01/01/2022 al 31/03/2022

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	A MAR- 21	A MAR- 22
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 Origenes de Inversión	107,819,820.69	107,819,820.69
Aplicacion	99,148,218.54	136,258,081.36
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	12,104,017.84	19,716,952.51
Bienes Muebles	6,873,521.05	9,292,586.65
Otras Aplicaciones de Inversión	80,170,679.65	107,248,542.20
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	8,671,602.15	-28,438,260.68
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	A MAR- 21	A MAR- 22
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 Origenes de Financiamiento	102,389,588.90	102,389,588.90
Aplicacion	178,787,824.83	228,901,560.75
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	178,787,824.83	228,901,560.75
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-76,398,235.93	-126,511,971.85
Incremento/Disminución neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	33,899,920.81	26,525,723.48
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	25,016,273.81	
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio		12,976,260.61

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

REVISAS	Vo.Bo.
GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO	VALADEZ ARCE ROBERTO
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD	DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZA
RODRIGUEZ PINA ISMAEL
DIRECTOR GENERAL

OOMSAPAS LOS CABOS **OOMSAPAS LOS CABOS**

DIRECCION GENERAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO DEL 2022 AL 31 DE MARZO 2022

Remito informe relacionado con la información financiera del periodo del 01 de enero del 2022 al 31 de marzo del 2022.

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	MARZO 2022	MARZO 2021
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	12,976,260.61	25,016,273.81
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	871,444,656.22	812,875,579.04
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,431,979.87	3,521,742.37
Almacenes	26,257,622.95	23,786,942.46
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 983,630.17	- 983,630.17
Total Activo Circulante	913,126,889.48	864,216,907.51
Activo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,417,097,015.17	1,389,349,863.50
Bienes Muebles	128,259,876.52	124,378,922.75
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	2,006,400.89	1,580,763.65
Total Activo No Circulante	1,555,469,028.43	1,521,723,176.91
TOTAL ACTIVO	2,468,595,917.91	2,385,940,084.42



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

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



ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Efectivo	5,898,643.34	5,549,869.88
Bancos/Tesorería	6,748,793.18	19,358,903.93
Fondos con Afectación Especifica	328,824.09	107,500.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	12,976,260.61	25,016,273.81

El rubro de Bancos/Tesorería al 31 de marzo del 2022 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



M. 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	MARZO 2022	MARZO 2021
Inversiones Financieras a Corto Plazo	6.25	6.25
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	528,346,719.73	530,991,215.17
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	18,186,995.10	17,865,418.70
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	324,910,935.14	264,018,938.92
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	871,444,656.22	812,875,579.04

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.



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

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
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	MARZO 2022	MARZO 2021
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,155,201.38	905,738.42
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	4,615,113.09	4,225,811.15
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	19,600,810.75	17,862,991.98
Combustibles y Lubricantes	182,031.60	145,375.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	182,306.97	181,911.38
Herramientas, Refacciones, Accesorios Menores para Consumo	522,159.16	465,114.53
TOTAL ALMACEN	26,257,622.95	23,786,942.46

Estimaciones por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
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



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

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



ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
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	1,157,045,812.99
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico	62,393,142.26	39,508,482.54
Construcciones en Proceso en Bienes de Propios	150,116,725.57	145,339,671.95
TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,417,097,015.17	1,389,349,863.50

Bienes Muebles

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	34,594,353.06	33,417,378.64
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,343,427.52	1,310,979.24
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	54,706,067.63	52,034,536.56
TOTAL BIENES MUEBLES	128,259,876.52	124,378,922.75

Activos Intangibles

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Software	8,955,001.42	7,262,892.58
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	8,955,001.42	7,262,892.58



M. 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

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
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	MARZO 2022	MARZO 2021
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	1,625,374.48	1,243,550.00
Otros Activos Diferidos	381,026.41	337,213.65
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	2,006,400.89	1,580,763.65

PASIVO

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Pasivo Circulante		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	2,749,623.81	13,614.46
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	84,286,107.24	200,020,526.95
Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	68,323,856.40	64,666,829.76
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	289,053,670.77	251,472,538.75
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	290,551,989.26	63,425,905.29
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	387,551,509.68	326,296,874.86
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total Pasivo Circulante	1,122,516,757.16	905,896,290.07
Pasivo No Circulante		
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	12,583,553.44
Total Pasivo No Circulante	-	12,583,553.44
TOTAL PASIVO	1,122,516,757.16	918,479,843.51



M. 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

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
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)	- 32,921,947.98	- 20,166,591.11
Resultado de Ejercicios Anteriores	1,368,318,753.71	1,476,944,477.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,335,396,805.73	1,456,777,885.89
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	1,346,079,160.75	1,467,460,240.91



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



II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al periodo del 01 de enero del 2022 al 31 de marzo del 2022 integrado de la siguiente manera:

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Ingresos y Otros Beneficios		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	2,221,224.93	2,195,920.19
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	119,903,573.60	101,333,221.46
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones	3,514,928.33	-
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	50,920.33	36,806.83
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,745,681.02	321,359.48
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	127,436,328.21	103,887,307.96
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	77,361,415.29	53,591,621.61
Materiales y Suministros	31,371,448.35	29,344,036.52
Servicios Generales	51,623,981.49	41,106,537.66
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Ayudas Sociales		
Participaciones y Aportaciones		
Convenios		
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias		
Otros Gastos	1,431.06	11,703.28
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	160,358,276.19	124,053,899.07
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	- 32,921,947.98	- 20,166,591.11



M. 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 2022 al 31 de marzo 2022 por un importe de \$ 127,436,328.21 pesos.

Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el periodo del 01 de enero del 2022 al 31 de marzo del 2022 en cantidad de \$ 160,358,276.19 pesos.

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades en el periodo comprendido del 01 de enero del 2022 al 31 de marzo del 2022 refleja un desahorro en cantidad de \$32,921,947.98 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	MARZO 2022	
Saldo Neto de La Hacienda y Publica y Patrimonio al 28 de Febrero 2022	1,386,634,544.45	
Ajustes y Reclasificaciones-Resultado de Ejercicios Anteriores	7,633,435.72	
Saldo Neto de La Hacienda y Publica y Patrimonio al 31 de Marzo 2022	1,379,001,108.73	

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



N. 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



OOMSAPAS
LOS CABOS

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
**Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y
Contables**
Del 01/01/2022 al 31/03/2022

1. Ingresos presupuestarios		127,436,328
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)		127,436,328



M. 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.



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

Correspondiente del 01/01/2022 al 31/03/2022

1. Total de egresos (presupuestarios)		187,062,805
2. Menos egresos presupuestarios no contables		26,705,960
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	-325,677	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	341,496	
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
2.6 Vehículos y equipo de transporte	0	
2.7 Equipo de defensa y seguridad	0	
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	840,890	
2.9 Activos biológicos	0	
2.10 Bienes inmuebles	0	
2.11 Activos intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	16,664,263	
2.13 Obra pública en bienes propios	4,423,764	
2.14 Acciones y participaciones de capital	0	
2.15 Compra de títulos y valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
2.19 Amortización de la deuda pública	0	
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	4,735,723	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	25,500	
3. Mas gastos contables no presupuestales		1,431
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	1,431	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		160,356,276



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)

PRESUPUESTALES:

I.- En los Egresos Presupuestales

- a. En el Estado Analítico Presupuestal, clasificación por Tipo de Gasto, se realizaron transferencias compensadas por un importe acumulado de 2 millones 069 mil 997 pesos 00/100 m.n.
- b. En la conciliación entre egresos presupuestarios y gastos contables en la partida de Materiales y Suministros se 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 marzo:

Total Salidas al 28/02/2022	252,909
------------------------------------	----------------

Resumen de Salidas correspondientes al mes de febrero		
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	24,600
Medidor 1/2 tipo chorro múltiple	Material hidráulicos PVC, hules y plásticos	48,168
Total Salidas al 31/03/2022		72,768

Acumulado en la conciliación contable/presupuestal en el apartado de Materiales y Suministros (en negativo)	325,677
--	----------------

- c. Es importante mencionar que los importes manifestados en el Estado Analítico Presupuestal por Objeto del Gasto, momento Devengado, superó el presupuesto autorizado de manera calendarizada, derivado de lo siguiente:



M. 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.**



Capítulo de Inversión Pública derivada de las siguientes acciones:

No. Acción	Acción	Notas
11300102	Rehabilitación de equipo electromecánico en "Planta San Lázaro" Col. Vista Hermosa, San José del Cabo, B.C.S.	Considerada en Programa Anual de Obras 2021
11300106	Reposición y profundización de 700 m del colector zacatal con tubería de PEAD corrugado de 30" de diámetro, desde el pozo No.1 hasta el pozo no. 7, en la Colonia Zacatal.	FONDEN -19
11300107	Reposición y profundización de 500 metros del subcolector con tubería de PVC de 10" de diámetro, incluye: reposición de 6 pozos de visita en las colonias del Zacatal, San José Viejo, Vista Hermosa y Puerto Nuevo	FONDEN-19

11300108	Estabilización de la cimentación del cárcamo y reposición de 2 equipos de bombeo de 15 hp, 440 volts, 4 descarga bridada en el cárcamo de aguas negras "Jardines".	FONDEN-19
11300322	Rehabilitación y aforo de pozo El Tule, en Cabo San Lucas, Municipio de los Cabos, B.C.S.	Pendiente por considerar en el Programa Anual de Obras 2022
11300323	Aforo, análisis físico químico y protección de pozo Estrella, en Cabo San Lucas, Municipio de Los Cabos	Pendiente por considerar en el Programa Anual de Obras 2022

En espera de la modificación del Plan Anual de Obras 2022, por parte de la Dirección de Planeación y Ejecución de Obras, anexando las obras mencionadas ya que fueron facturadas hasta el 2022.

- d. 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



N. 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

encuentra acumulado en el capítulo 2000 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, capítulo 3000.



**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 2022 al 31 de marzo del 2022 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 2022 en cantidad de \$700,337,630 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



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.**



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.

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



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.**



**c) Ejercicio Fiscal
2022**

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.



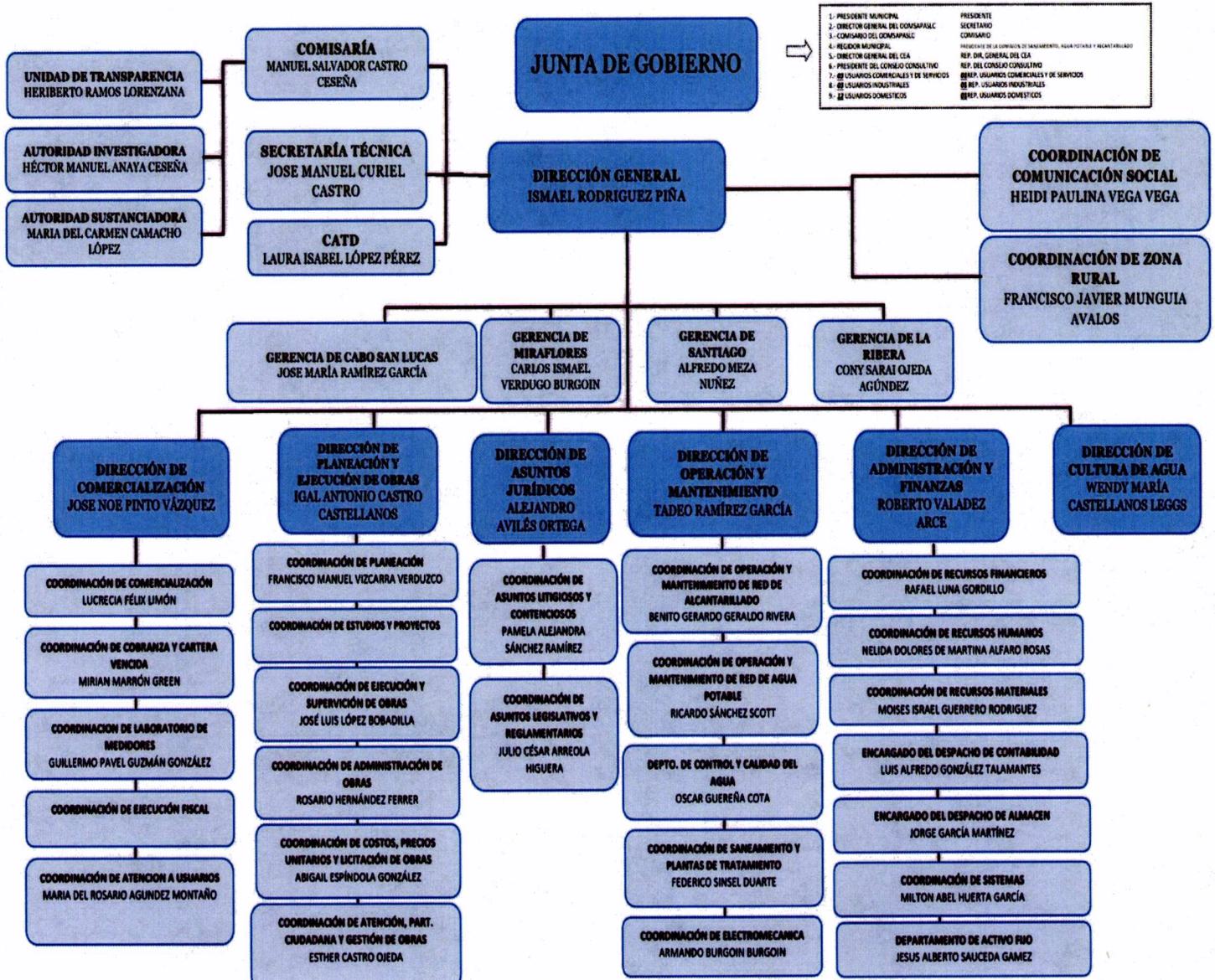
N. XIV AYUNTAMIENTO
LOS CABOS, B.C.S.

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

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.**



BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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



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



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 marzo del 2022: 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 marzo de 2022, 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 2022 al 31 de marzo del 2022, 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.



N. 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 2022 al 31 de marzo del 2022, 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.



M. 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.**



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
C.P. LUIS ALFREDO GONZALEZ TALAMANTES ENCARGADO DE LA COORDINACION DE CONTABILIDAD	LIC. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES ENCARGADA DE PRESUPUESTO

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

**OOMSAPAS
LOS CABOS**

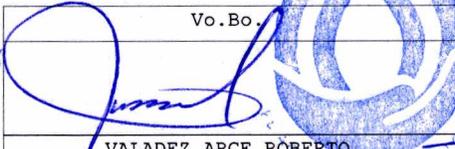
**OOMSAPAS
LOS CABOS
DIRECCION GENERAL**

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Del 01/03/2022 al 31/03/2022

Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Variación
ACTIVO	<u>2,451,931,498.87</u>	<u>224,112,805.08</u>	<u>207,448,386.04</u>	<u>2,468,595,917.91</u>	<u>16,664,419.04</u>
ACTIVO CIRCULANTE	<u>908,539,929.39</u>	<u>212,035,346.13</u>	<u>207,448,386.04</u>	<u>913,126,889.48</u>	<u>4,586,960.09</u>
efectivo y equivalentes	18,179,708.00	145,259,637.93	150,463,085.32	12,976,260.61	- 5,203,447.39
derechos a recibir efectivo o equivalentes	862,905,922.25	63,806,650.00	55,267,916.03	871,444,656.22	8,538,733.97
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	25,005,949.44	2,969,058.20	1,717,384.69	26,257,622.95	1,251,673.51
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>1,543,391,569.48</u>	<u>12,077,458.95</u>	<u>0.00</u>	<u>1,555,469,028.43</u>	<u>12,077,458.95</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	1,406,015,632.14	11,081,383.03	0.00	1,417,097,015.17	11,081,383.03
bienes muebles	127,263,800.60	996,075.92	0.00	128,259,876.52	996,075.92
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	2,006,400.89	0.00	0.00	2,006,400.89	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	Vo. Bo.	AUTORIZAR
		
GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD	VALADEZ ARCE ROBERTO DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	RODRIGUEZ PINA ISMAEL DIRECTOR GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Del 01/03/2022 al 31/03/2022

Denominación de las deudas	Moneda	País acreedor	Saldo Inicial	Saldo Final
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de crédito				
Instituciones de crédito	México	MXN	8,674,604.63	8,880,464.30
Títulos y Valores			0.00	
Arrendamientos Financieros			0.00	
Subtotal: Deuda Interna			8,674,604.63	8,880,464.30
Deuda externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	
Deuda Bilateral			0.00	
Títulos y Valores			0.00	
Arrendamientos Financieros			0.00	
Subtotal: Deuda externa			0.00	
Subtotal: Corto Plazo			8,674,604.63	8,880,464.30
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de crédito			0.00	
Títulos y Valores			0.00	
Arrendamientos Financieros			0.00	
Subtotal: Deuda Interna			0.00	
Deuda externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	
Deuda Bilateral			0.00	
Títulos y Valores			0.00	
Arrendamientos Financieros			0.00	
Subtotal: Deuda externa			0.00	
Subtotal: Largo Plazo			0.00	
TOTAL: DEUDA PÚBLICA			8,674,604.63	8,880,464.30
TOTAL OTROS PASIVOS:			1,080,530,331.60	1,113,636,292.86
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS:			1,089,204,936.23	1,122,516,757.16

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

REVISAR	Vo.Bo.	AUTORIZAR
 GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO COORDINADOR DE CONTABILIDAD	 VALADEZ ARCE ROBERTO DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	 RODRIGUEZ PIÑA ISMAEL DIRECTOR GENERAL