



Dirección de Administración y Finanzas
Coordinación de Contabilidad
Cuenta Pública Septiembre 2022

**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.

CUENTA PÚBLICA SEPTIEMBRE 2022



Dirección de Administración y Finanzas
Coordinación de Contabilidad
Cuenta Pública Septiembre 2022

**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 30/09/2022

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	A SEP-21	A SEP-22
INGRESOS DE GESTIÓN	<u>362,659,275.35</u>	<u>445,250,756.17</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	5,718,248.32	6,853,429.98
ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	356,941,027.03	438,397,326.19
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	<u>297,672.68</u>	<u>8,473,868.50</u>
participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	297,672.68	8,473,868.50
transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	<u>8,353,255.19</u>	<u>7,723,949.14</u>
ingresos financieros	112,723.00	143,116.84
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	8,240,532.19	7,580,832.30
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	<u>371,310,203.22</u>	<u>461,448,573.81</u>

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	A SEP-21	A SEP-22
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	<u>425,359,340.23</u>	<u>560,944,425.34</u>
servicios personales	171,776,200.39	242,762,138.93
materiales y suministros	91,692,847.95	99,939,057.30
servicios generales	161,890,291.89	218,243,229.11
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."

REVISA	Vo. Bo.	AUTORIZA
GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD	VALADEZ ARCE ROBERTO DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	RODRIGUEZ PENA ISMAEL DIRECCIÓN GENERAL DIRECTOR GENERAL

OOMSAPAS
LOS CABOS




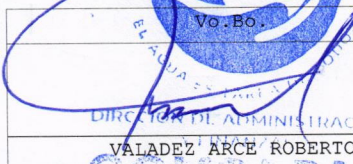
**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE ACTIVIDADES**


Del 01/01/2022 al 30/09/2022

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	A SEP-21	A SEP-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>24,384.51</u>	<u>3,372.63</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	24,384.51	3,372.63
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>425,383,724.74</u>	<u>560,947,797.97</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	<u>- 54,073,521.52</u>	<u>- 99,499,224.16</u>

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

REVISADO

 GONZALEZ TALAMANTES LUIS ADREÓN
 ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.

 VALADEZ ARCE ROBERTO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZADO

 RODRIGUEZ PINA ISMAEL
 DIRECTOR GENERAL

**OOMSAPAS
LOS CABOS**

DIRECCIÓN GENERAL



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 30/09/2022

	A SEP-21	A SEP-22	PASIVO	A SEP-21	A SEP-22
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
efectivo y equivalentes	14,159,457.36	14,725,856.15	cuentas por pagar a corto plazo	606,081,440.88	966,401,209.86
derechos a recibir efectivo o equivalentes	839,004,739.00	976,274,903.46	documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
derechos a recibir bienes o servicios	3,431,979.87	5,764,355.15	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	23,929,326.26	36,053,157.39	pasivos diferidos a corto plazo	357,112,587.58	390,661,013.06
estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-983,630.17	-983,630.17	fondos y bienes de terceros en garantía y 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	879,541,872.32	1,031,834,641.98	otros pasivos a corto plazo	963,194,028.46	1,357,062,222.72
			Total PASIVO CIRCULANTE		
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	cuentas por pagar a largo plazo	0.00	10,266.00
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	1,391,724,294.03	1,431,837,993.24	deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
bienes muebles	126,552,945.83	138,294,978.19	pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
activos intangibles	8,955,001.42	9,322,501.42	fondos y bienes de terceros en garantía y 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	1,617,163.65	4,570,081.06	Total PASIVO NO CIRCULANTE	12,583,553.44	10,266.00
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	TOTAL PASIVO	975,777,581.90	1,357,072,488.72
otros activos no circulantes	0.00	0.00			
Total ACTIVO NO CIRCULANTE	1,528,000,139.36	1,583,176,288.34			
TOTAL ACTIVO:	2,407,542,011.68	2,615,010,930.32			

	A SEP-21	A SEP-22
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
aportaciones	10,682,355.02	10,682,355.02
donaciones de capital	0.00	0.00
actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Total HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	10,682,355.02	10,682,355.02
HACIENDA PÚBLICA (PATRIMONIO GENERADO)		
resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	-54,073,521.52	-99,499,224.16
resultados de ejercicios anteriores	1,475,155,596.28	1,346,755,310.74
revalúos	0.00	0.00
reservas	0.00	0.00
ajustes de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Total HACIENDA PÚBLICA (PATRIMONIO GENERADO)	1,421,082,074.76	1,247,256,086.58

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

REVISAR	VO. BO.	AUTORIZA
		
COORDINACIÓN GONZALEZ TALAMANTES ENCARGADO DE DESEMPEÑO DE LA FIDELIDAD	DIRECCION DE ADMINISTRACION FINANCIERAS ARCE ROBERTO DIRECTOR GENERAL	DIRECCION GENERAL DIRECCION GENERAL

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 30/09/2022

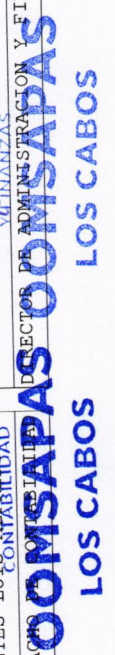
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	A SEP-21	A SEP-22
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
resultado por posición monetaria	0.00	0.00
resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
TOTAL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,431,764,429.78	1,257,938,441.60
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:	2,407,542,011.68	2,615,010,930.32

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

REVISADO
EL DIRECTOR GENERAL DE LOS CABOS
GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO
ENCARGADO DE DESPACHOS

Co. Bo.
EL AGUA ES PARA TODOS
DIR. VALDEZ ARCE ROBERTON
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZA
RODRIGUEZ PINA ISMAEL
DIRECTOR GENERAL
DIRECCION GENERAL





AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE VARIACIONES EN HACIENDA PUBLICA

Del 01/01/2022 al 30/09/2022

OOMSAPAS
LOS CABOS

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	<u>10,682,355.02</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>10,682,355.02</u>
aportaciones	10,682,355.02	0.00	0.00	0.00	10,682,355.02
donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	<u>0.00</u>	<u>1,375,476,777.33</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>- 128,220,690.75</u>	<u>0.00</u>	<u>- 128,220,690.75</u>
resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	- 99,499,224.16	0.00	- 99,499,224.16
resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	- 28,721,466.59	0.00	- 28,721,466.59
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>- 128,220,690.75</u>	<u>0.00</u>	<u>1,257,938,441.60</u>

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

 REVISA EL AGUA ES TAREA DE TODOS COORDINACION CONTABILIDAD GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD	 To. Bo. DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS VATAÑEZ ARCE ROBERTO DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
---	--

 AUTORIZA RODRIGUEZ FINA ISMAEL DIRECTOR GENERAL
--

LOS CABOS

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Del 01/01/2022 al 30/09/2022

ACTIVO	Origen	Aplicación
ACTIVO CIRCULANTE	<u>3,661,079.05</u>	<u>135,669,139.05</u>
efectivo y equivalentes	3,661,079.05	0.00
derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	122,808,208.77
derechos a recibir bienes o servicios	0.00	2,332,375.28
inventarios	0.00	0.00
almacenes	0.00	10,528,555.00
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>50,046,986.04</u>
inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	35,829,004.92
bienes muebles	0.00	11,217,488.19
activos intangibles	0.00	367,500.00
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	0.00	0.00
activos diferidos	0.00	2,632,992.93
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
otros activos no circulantes	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO	<u>3,661,079.05</u>	<u>185,716,125.09</u>

PASIVO	Origen	Aplicación
PASIVO CIRCULANTE	<u>310,265,470.79</u>	<u>0.00</u>
cuentas por pagar a corto plazo	293,816,621.16	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	16,448,849.63	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>10,266.00</u>	<u>0.00</u>
cuentas por pagar a largo plazo	10,266.00	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
COORDINACIÓN CONTABILIDAD
GONZALEZ TALAMANTES YOLIS ALFREDO
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

Vb.Bo.
VALADEZ ARCE ROBERTO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA
RODRIGUEZ PINA ISMAEL
DIRECTOR GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Del 01/01/2022 al 30/09/2022

PASIVO	Origen	Aplicación
TOTAL PASIVO	310,275,736.79	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	128,220,690.75
resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	0.00	99,499,224.16
resultados de ejercicios anteriores	0.00	28,721,466.59
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	128,220,690.75
Sumas iguales:	313,936,815.84	313,936,815.84

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

REVISADO
COORDINACION
CONTABILIDAD
GONZALEZ TALAMANTES, ALFONSO ALFREDO
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.
VALADEZ ARCE ROBERTO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZADO
RODRIGUEZ PINA, ISMAEL
DIRECTOR GENERAL

OOMSAPAS
LOS CABOS

DIRECCION GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Del 01/01/2022 al 30/09/2022

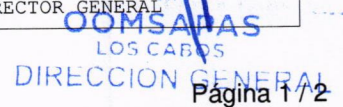
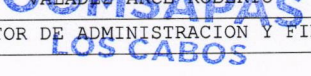
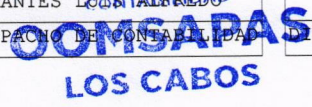
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	A SEP- 21	A SEP- 22
Origen	1,897,399,209.07	2,481,963,613.10
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	29,839,668.64	38,928,855.19
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,734,868,016.95	2,275,856,132.27
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	33,423,293.67	53,801,736.84
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Origenes de Operación	99,268,229.81	113,376,888.80
Aplicacion	1,717,265,762.54	2,218,730,788.67
Servicios Personales	1,556,767,818.95	2,009,224,486.95
Materiales y Suministros	7,275,743.66	10,202,064.60
Servicios Generales	141,009,940.96	187,038,326.33
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	12,151,830.31	12,205,482.13
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	180,133,446.53	263,232,824.43

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

REVISADO
GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.
VALADEZ ARCE ROBERTO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZADO
RODRIGUEZ PINA ISMAEL
DIRECTOR GENERAL






AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS


ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Del 01/01/2022 al 30/09/2022

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	A SEP- 21	A SEP- 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	116,584,549.25	194,765,368.34
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	13,431,564.67	19,716,952.51
Bienes Muebles	8,470,316.29	15,627,412.29
Otras Aplicaciones de Inversión	94,682,668.29	159,421,003.54
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	- 8,764,728.56	- 86,945,547.65
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	A SEP- 21	A SEP- 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	245,831,867.23	250,567,352.74
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	245,831,867.23	250,567,352.74
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	- 143,442,278.32	- 148,177,763.84
Incremento/Disminución neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	27,926,439.65	28,109,512.94
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	14,159,457.36	
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio		14,725,856.15

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

REVISADO

 COORDINACION
 GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO
 ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD
OOMSAPAS LOS CABOS

Vo.Bo.

 DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
 VALADEZ ARCE ROBERTO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
OOMSAPAS LOS CABOS

AUTORIZADO

 DIRECCION GENERAL
 RODRIGUEZ PINA ISMAEL
 DIRECTOR GENERAL
OOMSAPAS LOS CABOS
 DIRECCION GENERAL



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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO DEL 2022 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL
2022

Remito informe relacionado con la información financiera del periodo del 01 de enero del 2022 al 30 de Septiembre 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	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	14,725,856.15	14,159,457.36
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	976,274,903.46	839,004,739.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	5,764,355.15	3,431,979.87
Almacenes	36,053,157.39	23,929,326.26
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 983,630.17	- 983,630.17
Total Activo Circulante	1,031,834,641.98	879,541,872.32
Activo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,431,837,993.24	1,391,724,294.03
Bienes Muebles	138,294,978.19	126,552,945.83
Activos Intangibles	9,322,501.42	8,955,001.42
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 849,265.57	- 849,265.57
Activos Diferidos	4,570,081.06	1,617,163.65
Total Activo No Circulante	1,583,176,288.34	1,528,000,139.36
TOTAL ACTIVO	2,615,010,930.32	2,407,542,011.68



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.



ACTIVO CIRCULANTE

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Efectivo	6,791,257.43	6,568,362.84
Bancos/Tesorería	7,578,090.45	7,533,094.52
Fondos con Afectación Específica	356,508.27	58,000.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	14,725,856.15	14,159,457.36

Efectivo y Equivalentes

El rubro de Bancos/Tesorería al 30 de septiembre 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	Banco Santander México, S.A.	65509105321
15	Banco Santander México, S.A.	18000219845
16	BBVA Bancomer, S.A.	446171788
17	BBVA Bancomer, S.A.	2024550129 INVERSION
18	BBVA Bancomer, S.A.	111150979
19	BBVA Bancomer, S.A.	113274209
19	BBVA Bancomer, S.A.	114760549
21	BBVA Bancomer, S.A.	114760530 PRODDER 2020
22	BBVA Bancomer, S.A.	115364221 APAUR 2020
23	BBVA Bancomer, S.A.	115364159 PRODI 2020
24	BBVA Bancomer, S.A.	115713749 PROSANEAR 2020
25	BBVA Bancomer, S.A.	0117143265 PROAGUA
26	BBVA Bancomer, S.A.	0117760507 PROSANEAR 2021
27	Banco Nacional de México, S.A.	5800000558
28	Banco Nacional de México, S.A.	5800003719
29	Banco Nacional de México, S.A.	5800085510
30	Banco Nacional de México, S.A.	5800078212
31	Banco Nacional de México, S.A.	5800064734



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



No.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
32	Banco Nacional de México, S.A.	70111869853
33	Banco Nacional de México, S.A.	1869861
34	Banco Mercantil del Norte, S.A.	1026604333
35	Banco Mercantil del Norte, S.A.	1037791024 INVERSION
36	HSBC México, S.A.	4046495396
37	HSBC México, S.A.	4051330116 PRODDER 2009
38	HSBC México, S.A.	4051330124 PRODDER 2010
39	HSBC México, S.A.	4052457173 PRODDER 2011
40	HSBC México, S.A.	4055087837 PRODDER 2012
41	HSBC México, S.A.	4056510761 APAZU 2013
42	HSBC México, S.A.	4057004129
43	HSBC México, S.A.	4054536263
44	HSBC México, S.A.	4052457157
45	HSBC México, S.A.	4052457140
46	HSBC México, S.A.	4067685537

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Inversiones Financieras a Corto Plazo	6.25	6.25
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	528,342,698.67	528,207,507.57
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	112,183,664.49	17,873,310.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	335,748,534.05	292,923,915.18
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	976,274,903.46	839,004,739.00

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.



Derechos a Recibir Bienes o Servicios

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,241,967.87	1,241,967.87
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	4,522,387.28	2,190,012.00
TOTAL DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	5,764,355.15	3,431,979.87

Almacén

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,398,580.11	1,256,965.21
Alimentos y utensilios	36,000.00	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	7,493,710.18	4,028,903.66
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	25,839,064.10	17,676,250.43
Combustibles y Lubricantes	424,223.67	294,911.32
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	198,603.31	195,239.77
Herramientas, Refacciones, Accesorios Menores para Consumo	662,976.02	477,055.87
TOTAL ALMACEN	36,053,157.39	23,929,326.26

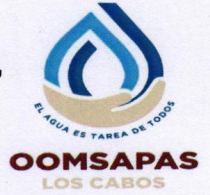
Estimaciones por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 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



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 NO CIRCULANTE

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Terrenos	17,496,910.51	17,496,910.51
Edificios No Habitacionales	29,958,985.51	29,958,985.51
Infraestructura	1,158,547,458.04	1,157,045,812.99
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico	71,090,517.64	41,882,913.07
Construcciones en Proceso en Bienes de Propios	154,744,121.54	145,339,671.95
TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,431,837,993.24	1,391,724,294.03

Bienes Muebles

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	35,523,746.38	34,124,926.34
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,447,591.31	1,310,979.24
Vehículos y Equipo de Transporte	40,109,024.45	37,532,300.31
Equipo de Defensa y Seguridad	83,728.00	83,728.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	61,130,888.05	53,501,011.94
TOTAL BIENES MUEBLES	138,294,978.19	126,552,945.83

Activos Intangibles

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Software	9,322,501.42	8,955,001.42
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	9,322,501.42	8,955,001.42



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.



OOMSAPAS
LOS CABOS

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	- 26,110.00	- 26,110.00
Depreciación Acumulada de Infraestructura	- 794,522.00	- 794,522.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	- 28,633.57	- 28,633.57
TOTAL DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	- 849,265.57	- 849,265.57

Activos Diferidos

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	4,189,054.65	1,279,950.00
Otros Activos Diferidos	381,026.41	337,213.65
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	4,570,081.06	1,617,163.65

PASIVO

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Pasivo Circulante		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,542,191.76	152,605.12
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	85,766,235.18	78,706,419.66
Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	93,574,243.79	57,504,087.36
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	335,091,129.57	243,860,020.70
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	450,427,409.36	225,858,308.04
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	390,661,013.06	357,112,587.58
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total Pasivo Circulante	1,357,062,222.72	963,194,028.46
Pasivo No Circulante		
Documentos por Pagar a Largo Plazo	10,266.00	12,583,553.44
Total Pasivo No Circulante	10,266.00	12,583,553.44
TOTAL PASIVO	1,357,072,488.72	975,777,581.90



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

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 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)	- 99,499,224.16	- 54,073,521.52
Resultado de Ejercicios Anteriores	1,346,755,310.74	1,475,155,596.28
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,247,256,086.58	1,421,082,074.76
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	1,257,938,441.60	1,431,764,429.78



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

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 30 de septiembre del 2022 integrado de la siguiente manera:

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Ingresos y Otros Beneficios		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	6,853,429.98	5,718,248.32
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	438,397,326.19	356,941,027.03
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones	8,473,868.50	297,672.68
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	143,116.84	112,723.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	7,580,832.30	8,240,532.19
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	461,448,573.81	371,310,203.22
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	242,762,138.93	171,776,200.39
Materiales y Suministros	99,939,057.30	91,692,847.95
Servicios Generales	218,243,229.11	161,890,291.89
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Ayudas Sociales		
Participaciones y Aportaciones		
Convenios		
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias		
Otros Gastos	3372.63	24,384.51
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	560,947,797.97	425,383,724.74
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	- 99,499,224.16	- 54,073,521.52



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 2022 al 30 de septiembre del 2022 por un importe de \$ 461,448,573.81 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 30 de septiembre del 2022 en cantidad de \$ 560,947,797.97 pesos.

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades en el periodo comprendido del 01 de enero del 2022 al 30 de septiembre del 2022 refleja un desahorro en cantidad de \$ 99,499,224.16 pesos.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

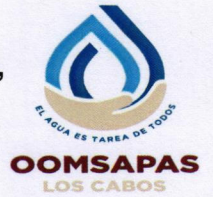
**Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio
Hacienda Pública/Patrimonio Generado
Resultado de Ejercicios Anteriores**

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022
Saldo Neto de La Hacienda y Publica y Patrimonio al 31 de Agosto 2022	1,357,437,966.00
Ajustes y Reclasificaciones-Resultado de Ejercicios Anteriores	- 300.24
Saldo Neto de La Hacienda y Publica y Patrimonio al 30 de Septiembre 2022	1,357,437,665.76

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



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 Ingresos Presupuestarios y
Contables**

Del 01/01/2022 al 30/09/2022

1. Ingresos presupuestarios		461,448,574
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)		461,448,574



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



OOMSAPAS
LOS CABOS

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
**Conciliación entre Egresos Presupuestarios y
Gastos Contables**
Correspondiente del 01/01/2022 al 30/09/2022

1. Total de egresos (presupuestarios)		614,822,849
2. Menos egresos presupuestarios no contables		53,878,423
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	-2,180,489	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	1,270,890	
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	104,164	
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
2.6 Vehículos y equipo de transporte	2,576,724	
2.7 Equipo de defensa y seguridad	0	
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	7,265,711	
2.9 Activos biológicos	0	
2.10 Bienes inmuebles	0	
2.11 Activos intangibles	367,500	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	26,329,746	
2.13 Obra pública en bienes propios	9,499,259	
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)	6,055,739	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	2,589,180	
3. Mas gastos contables no presupuestales		3,373
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	3,373	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		560,947,798



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 PRESUPUESTALES:

I.- En los Ingresos Presupuestales

- a. En la Segunda Sesión Ordinaria de Junta de Gobierno se aprueba un incremento al Presupuesto de Ingresos 2022 anual por la cantidad de 250 millones 067 mil 017 pesos 00/100 m.n., misma que se ve reflejada en los estados analíticos presupuestales de ingresos.

II.- En los Egresos Presupuestales

- a. En la Segunda Sesión Ordinaria de Junta de Gobierno se aprueba un incremento al Presupuesto de Egresos 2022 anual por la cantidad de 250 millones 067 mil 017 pesos 00/100 m.n., misma que se ve reflejada en los estados analíticos presupuestales de egresos.
- 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 septiembre:

Total Salidas al 31/08/2022	2,004,929
------------------------------------	------------------

Resumen de Salidas correspondientes al mes de septiembre		
Medidor 1 1/2 " tipo ultrasónico	Material Hidráulico Metálico	-
Medidor 2" tipo ultrasónico	Material Hidráulico Metálico	-
Medidor 3" tipo ultrasónico	Material Hidráulico Metálico	21,708
Medidor 4" tipo ultrasónico	Material Hidráulico Metálico	-
Medidor 1/2 tipo chorro múltiple	Material hidráulicos pvc, hules y plásticos	153,852
Total Salidas al 30/09/2022		175,560

Acumulado en la conciliación contable/presupuestal en el apartado de Materiales y Suministros (en negativo)	2,180,489
--	------------------



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

- 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 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 30 de septiembre 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 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.



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



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
2022**



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

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.



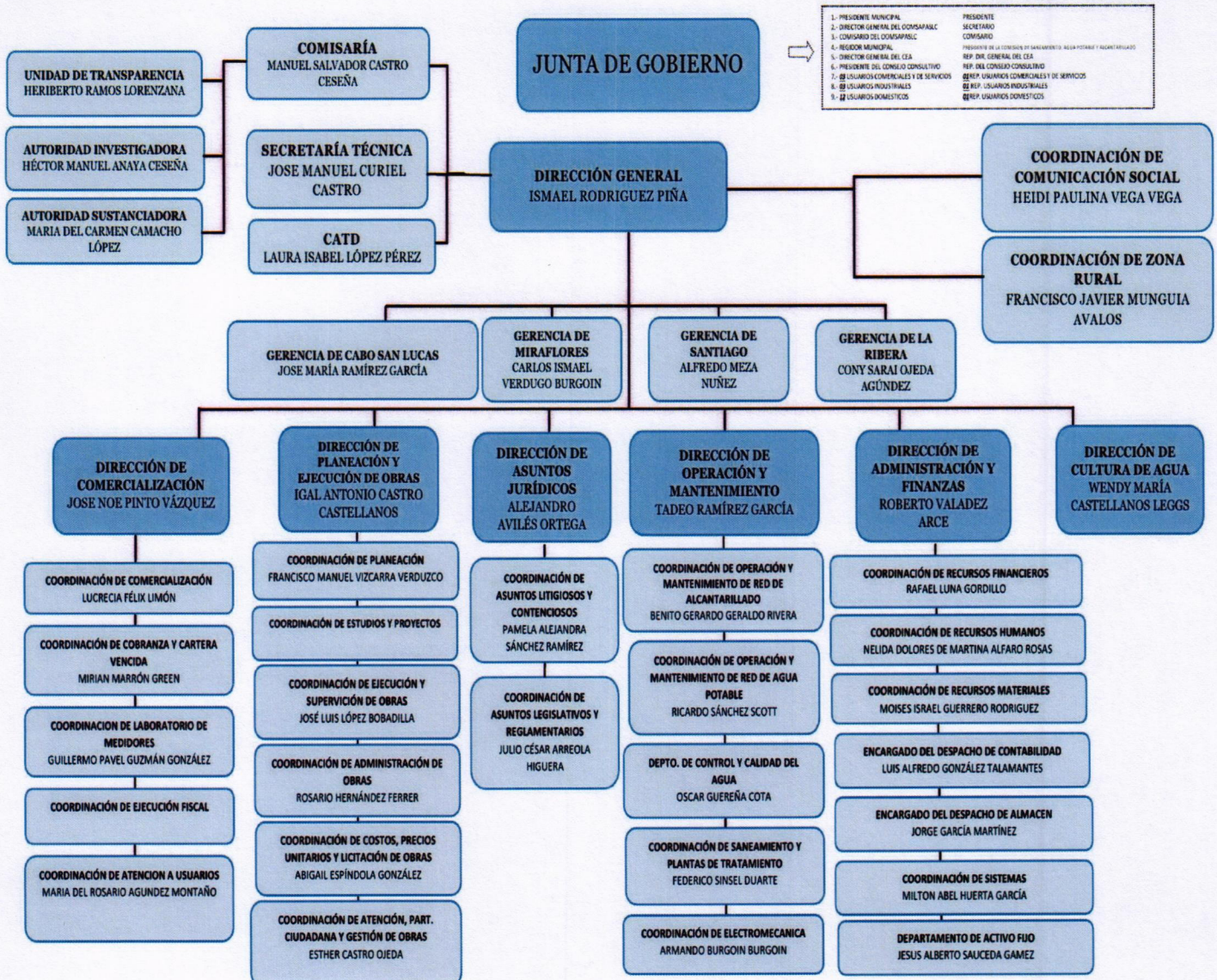
H. XIV AYUNTAMIENTO
LOS CABOS, B.C.S.

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



OOMSAPAS
LOS CABOS

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.



**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 30 de septiembre 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 30 de septiembre 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 30 de septiembre 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.



**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 30 de septiembre 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.



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 TALAMANTES ENCARGADO DE LA COORDINACION DE CONTABILIDAD	LIC. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES ENCARGADA DE PRESUPUESTO
Vo. Bo.	AUTORIZAR
DIRECCION DE ADMINISTRACION	DIRECCION GENERAL
LIC. ROBERTO VALADEZ ARCE	ING. ISMAEL RODRIGUEZ PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	DIRECTOR GENERAL

LOS CABOS



OOMSAPAS
LOS CABOS

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Del 01/09/2022 al 30/09/2022

Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Variación
ACTIVO	<u>2,606,997,541.67</u>	<u>305,435,500.82</u>	<u>297,422,112.17</u>	<u>2,615,010,930.32</u>	<u>8,013,388.65</u>
ACTIVO CIRCULANTE	<u>1,032,319,041.19</u>	<u>296,074,082.89</u>	<u>296,558,482.10</u>	<u>1,031,834,641.98</u>	<u>- 484,399.21</u>
efectivo y equivalentes	18,658,146.72	194,061,943.56	197,994,234.13	14,725,856.15	- 3,932,290.57
derechos a recibir efectivo o equivalentes	973,890,555.08	94,540,809.47	92,156,461.09	976,274,903.46	2,384,348.38
derechos a recibir bienes o servicios	5,301,490.22	725,080.84	262,215.91	5,764,355.15	462,864.93
inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
almacenes	35,452,479.34	6,746,249.02	6,145,570.97	36,053,157.39	600,678.05
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>1,574,678,500.48</u>	<u>9,361,417.93</u>	<u>863,630.07</u>	<u>1,583,176,288.34</u>	<u>8,497,787.86</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	1,428,588,046.29	4,113,577.02	863,630.07	1,431,837,993.24	3,249,946.95
bienes muebles	134,437,477.99	3,857,500.20	0.00	138,294,978.19	3,857,500.20
activos intangibles	9,322,501.42	0.00	0.00	9,322,501.42	0.00
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	- 849,265.57	0.00	0.00	- 849,265.57	0.00
activos diferidos	3,179,740.35	1,390,340.71	0.00	4,570,081.06	1,390,340.71
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."

REVISÁ

 COORDINACIÓN CONTABILIDAD
 GONZALEZ TALAMANTES, ENIS ALFREDO
 ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

Vc.Bo.

 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
 VALADEZ ARCE, ROBERTO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA

 RODRIGUEZ PINA ISMAEL
 DIRECCIÓN GENERAL
 DIRECTOR GENERAL

LOS CABOS

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Del 01/09/2022 al 30/09/2022

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	9,318,110.05	6,762,606.88
Títulos y Valores			0.00	
Arrendamientos Financieros			0.00	
Subtotal: Deuda Interna			9,318,110.05	6,762,606.88
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			9,318,110.05	6,762,606.88
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			9,318,110.05	6,762,606.88
TOTAL OTROS PASIVOS:			1,328,038,178.36	1,350,309,881.84
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS:			1,337,356,288.41	1,357,072,488.72


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

REVISADO
COORDINACION
GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD



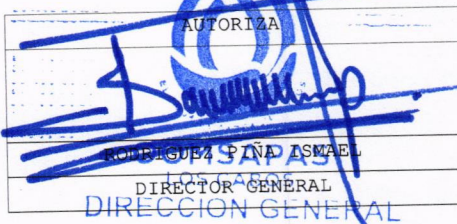
OOMSAPAS
LOS CABOS

Vo.Bo.
VALADEZ ARCE ROBERTO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



OOMSAPAS
LOS CABOS

AUTORIZA
RODRIGUEZ PINA ISMAEL
DIRECTOR GENERAL



OOMSAPAS
DIRECCION GENERAL