

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 31/12/2022

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	A DIC-21	A DIC-22
INGRESOS DE GESTIÓN	<u>479,579,979.12</u>	<u>658,942,449.01</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	8,040,406.03	9,478,604.89
ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	471,539,573.09	649,463,844.12
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	<u>12,202,247.35</u>	<u>33,288,281.00</u>
participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	12,202,247.35	33,288,281.00
transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	<u>14,737,965.06</u>	<u>11,237,740.29</u>
ingresos financieros	135,498.83	181,961.23
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	14,602,466.23	11,055,779.06
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	<u>506,520,191.53</u>	<u>703,468,470.30</u>

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	A DIC-21	A DIC-22
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	<u>606,222,550.95</u>	<u>832,857,318.63</u>
servicios personales	259,026,236.25	354,433,602.06
materiales y suministros	116,518,502.29	149,754,725.35
servicios generales	230,677,812.41	328,668,991.22
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."

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

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

AUTORIZA
DIRECCIÓN GENERAL
DIRECTOR GENERAL
RODRIGUEZ PINA ISMAEL



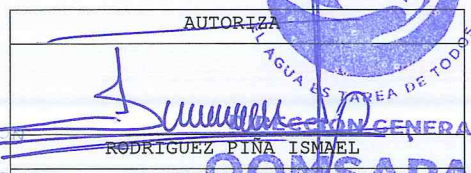
AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE ACTIVIDADES

Del 01/01/2022 al 31/12/2022

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	A DIC-21	A DIC-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>74,665.47</u>	<u>3,973.32</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	74,665.47	3,973.32
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>606,297,216.42</u>	<u>832,861,291.95</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	<u>-99,777,024.89</u>	<u>-129,392,821.65</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.
 GONZÁLEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD	 VALADEZ ARCE ROBERTO DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZAR
 RODRIGUEZ PIÑA ISMAEL DIRECTOR GENERAL

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31/12/2022

ACTIVO	A DIC-21	A DIC-22	PASIVO	A DIC-21	A DIC-22
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
derechos a recibir efectivo o equivalentes	18,386,935.20	6,684,583.15	cuentas por pagar a corto plazo	672,584,588.50	1,166,835,642.93
derechos a recibir bienes o servicios	853,466,694.69	1,115,539,843.83	documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
inventarios	3,431,979.87	4,222,148.75	porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
almacenes	25,524,602.39	0.00	títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-983,630.17	34,153,930.87	pasivos diferidos a corto plazo	374,212,163.43	394,316,029.75
otros activos circulantes	0.00	-983,630.17	fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Total ACTIVO CIRCULANTE	899,828,581.98	1,159,616,876.43	provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
			Total PASIVO CIRCULANTE	1,046,796,751.93	1,561,151,672.68
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	0.00	0.00
bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	1,396,008,988.32	1,446,425,532.80	deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
bienes muebles	127,077,490.00	166,711,609.34	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/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	1,937,088.13	7,966,577.17	Total PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	TOTAL PASIVO	1,046,796,751.93	1,561,151,672.68
otros activos no circulantes	0.00	0.00			
Total ACTIVO NO CIRCULANTE	1,533,129,302.30	1,629,576,955.16			
TOTAL ACTIVO:	2,432,955,884.28	2,789,193,831.59			

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	A DIC-21	A DIC-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/deshorro)	0.00	-129,392,821.65
resultados de ejercicios anteriores	1,375,476,777.33	1,346,752,625.54
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	1,375,476,777.33	1,217,359,803.89

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



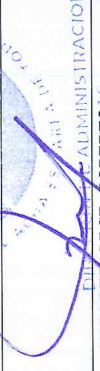

 REVISAR EL ESTADO DE CUENTAS DE LA ADMINISTRACION GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD	Vo. Bo.  DIRECCION DE ADMINISTRACION VALAZQUEZ ARCE ROBERTO DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	 EL AGUA ES PARA TODOS DIRECCION GENERAL RODRIGUEZ PINA TOMAS DIRECTOR GENERAL
---	---	---

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31/12/2022

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	A DIC-21	A DIC-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	<u>1,386,159,132.35</u>	<u>1,228,042,156.91</u>
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:	2,432,955,884.28	2,789,193,831.59

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

 REVISAR AGUA POTABLE	 VO. BO. ADMINISTRACION	 AUTORIZA
 GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD	 VALADEZ ARCE ROBERTO DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	 RODRIGUEZ PINA ISMAEL DIRECTOR GENERAL





OMSAPAS
LOS CABOS

AGUA POTABLE
OMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE VARIACIONES EN HACIENDA PUBLICA

Del 01/01/2022 al 31/12/2022

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	10,682,355.02	0.00	0.00	0.00	10,682,355.02
aportaciones	10,682,355.02	0.00	0.00	0.00	10,682,355.02
donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	1,375,476,777.33	0.00	0.00	1,375,476,777.33
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	10,682,355.02	1,375,476,777.33	0.00	0.00	1,386,159,132.35
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	0.00	-158,116,973.44	0.00	-158,116,973.44
resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-129,392,821.65	0.00	-129,392,821.65
resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	-28,724,151.79	0.00	-28,724,151.79
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	10,682,355.02	1,375,476,777.33	-158,116,973.44	0.00	1,228,042,158.91

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

REVISAR
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD
GONZALEZ TALAMANTES, LUIS ALFREDO

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

AUTORIZAR
DIRECTOR GENERAL
RODRIGUEZ PINA ISMAEL

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Del 01/01/2022 al 31/12/2022

ACTIVO	Origen	Aplicación
ACTIVO CIRCULANTE	<u>11,702,352.05</u>	<u>271,492,646.50</u>
efectivo y equivalentes	11,702,352.05	0.00
derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	262,073,149.14
derechos a recibir bienes o servicios	0.00	790,168.88
inventarios	0.00	0.00
almacenes	0.00	8,629,328.48
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>96,447,652.86</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	50,416,544.48
bienes muebles	0.00	39,634,119.34
activos intangibles	0.00	367,500.00
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	0.00	0.00
activos diferidos	0.00	6,029,489.04
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
otros activos no circulantes	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO	<u>11,702,352.05</u>	<u>367,940,299.36</u>

PASIVO	Origen	Aplicación
PASIVO CIRCULANTE	<u>514,354,920.75</u>	<u>0.00</u>
cuentas por pagar a corto plazo	494,251,054.43	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	20,103,866.32	0.00
fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
provisiones a corto plazo	0.00	0.00
otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
provisiones a largo plazo	0.00	0.00

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

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

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

AUTORIZAR
RODRIGUEZ PIÑA ISMAEL
DIRECTOR GENERAL

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Del 01/01/2022 al 31/12/2022

PASIVO	Origen	Aplicación
TOTAL PASIVO	514,354,920.75	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	158,116,973.44
resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	0.00	129,392,821.65
resultados de ejercicios anteriores	0.00	28,724,151.79
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	158,116,973.44
Sumas iguales:	526,057,272.80	526,057,272.80

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

REVISÓ
Vo. Bo.
COORDINACIÓN
CONTABILIDAD
GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

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

AUTORIZA
DIRECCION GENERAL
RODRIGUEZ PINA ISMAEL
DIRECTOR GENERAL

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Del 01/01/2022 al 31/12/2022

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	A DIC- 21	A DIC- 22
Origen	2,030,774,452.88	2,721,052,444.27
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	32,123,978.28	41,547,085.40
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,847,669,666.58	2,483,998,547.37
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	45,327,868.34	78,616,149.34
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	105,652,939.68	116,890,662.16
Aplicacion	1,851,503,663.31	2,402,637,880.09
Servicios Personales	1,678,192,861.00	2,158,256,178.90
Materiales y Suministros	7,632,426.90	24,034,232.45
Servicios Generales	153,415,835.49	208,080,957.27
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	12,202,111.27	12,206,082.81
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	179,270,789.57	318,414,564.19

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

REVISAR EL ASISTENTE CONTABLE
COORDINACION CONTABILIDAD
GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD


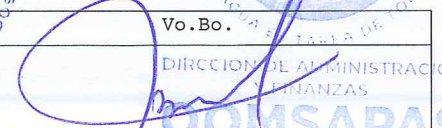

Vo.Bo.
DIRECCION DE ADMINISTRACION FINANZAS
VALADEZ ARCE ROBERTO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZA
DIRECCION GENERAL
RODRIGUEZ PIÑA ISMAEL
DIRECTOR GENERAL

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01/01/2022 al 31/12/2022

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	A DIC- 21	A DIC- 22
Origen	<u>107,819,820.69</u>	<u>107,819,820.69</u>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Origenes de Inversión	107,819,820.69	107,819,820.69
Aplicacion	<u>130,015,646.16</u>	<u>238,132,143.78</u>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	19,486,815.20	19,716,952.51
Bienes Muebles	9,035,122.70	29,050,725.36
Otras Aplicaciones de Inversión	101,493,708.26	189,364,465.91
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>-22,195,825.47</u>	<u>-130,312,323.10</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	A DIC- 21	A DIC- 22
Origen	<u>102,389,588.90</u>	<u>102,389,588.90</u>
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	<u>227,488,135.51</u>	<u>270,425,234.85</u>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	227,488,135.51	270,425,234.85
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>-125,098,546.61</u>	<u>-168,035,645.95</u>
Incremento/Disminución neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	<u>31,976,417.49</u>	<u>20,066,595.15</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	<u>18,386,935.20</u>	
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio		<u>6,684,583.15</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
 COORDINACION CONTABILIDAD	 DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	 DIRECCION GENERAL
GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO	VALADEZ ARCE ROBERTO	RODRIGUEZ PINA ISMAEL
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD	DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	DIRECTOR 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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO DEL 2022 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

Remito informe relacionado con la información financiera del periodo del 01 de enero del 2022 al 31 de Diciembre 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	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	6,684,583.15	18,386,935.20
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,115,539,843.83	853,466,694.69
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,222,148.75	3,431,979.87
Almacenes	34,153,930.87	25,524,602.39
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 983,630.17	- 983,630.17
Total Activo Circulante	1,159,616,876.43	899,826,581.98
Activo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,446,425,532.80	1,396,008,988.32
Bienes Muebles	166,711,609.34	127,077,490.00
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	7,966,577.17	1,937,088.13
Total Activo No Circulante	1,629,576,955.16	1,533,129,302.30
TOTAL ACTIVO	2,789,193,831.59	2,432,955,884.28



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

ACTIVO CIRCULANTE
Efectivo y Equivalentes

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Efectivo	6,338,697.75	5,498,845.84
Bancos/Tesorería	345,885.40	12,852,764.22
Fondos con Afectación Especifica	-	35,325.14
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,684,583.15	18,386,935.20

El rubro de Bancos/Tesorería al 31 de Diciembre 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.	18000235309 PROSANEAR 2022
16	Banco Santander México, S.A.	180002227493 PRODDER 2022
17	Banco Santander México, S.A.	18000219845
18	BBVA Bancomer, S.A.	446171788
19	BBVA Bancomer, S.A.	2024550129 INVERSION
20	BBVA Bancomer, S.A.	111150979
21	BBVA Bancomer, S.A.	113274209
22	BBVA Bancomer, S.A.	114760549
23	BBVA Bancomer, S.A.	114760530 PRODDER 2020
24	BBVA Bancomer, S.A.	115364221 APAUR 2020
25	BBVA Bancomer, S.A.	115364159 PRODI 2020
26	BBVA Bancomer, S.A.	115713749 PROSANEAR 2020
27	BBVA Bancomer, S.A.	0117143265 PROAGUA
28	BBVA Bancomer, S.A.	0117760507 PROSANEAR 2021
29	Banco Nacional de México, S.A	5800000558
30	Banco Nacional de México, S.A.	5800003719
31	Banco Nacional de México, S.A.	5800085510
32	Banco Nacional de México, S.A.	5800078212



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.



No.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
33	Banco Nacional de México, S.A.	5800064734
34	Banco Nacional de México, S.A.	70111869853
35	Banco Nacional de México, S.A.	1869861
36	Banco Mercantil del Norte, S.A.	1026604333
37	Banco Mercantil del Norte, S.A.	1037791024 INVERSION
38	HSBC México, S.A.	4046495396
39	HSBC México, S.A.	4051330116 PRODDER 2009
40	HSBC México, S.A.	4051330124 PRODDER 2010
41	HSBC México, S.A.	4052457173 PRODDER 2011
42	HSBC México, S.A.	4055087837 PRODDER 2012
43	HSBC México, S.A.	4056510761 APAZU 2013
44	HSBC México, S.A.	4057004129
45	HSBC México, S.A.	4054536263
46	HSBC México, S.A.	4052457157
47	HSBC México, S.A.	4052457140
48	HSBC México, S.A.	4067685537

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Inversiones Financieras a Corto Plazo	6.25	6.25
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	528,342,698.02	528,346,719.28
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	241,919,657.59	17,698,177.04
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	345,277,481.97	307,421,792.12
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	1,115,539,843.83	853,466,694.69

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	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 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	2,980,180.88	2,190,012.00
TOTAL DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	4,222,148.75	3,431,979.87

Almacén

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,224,769.18	1,058,789.88
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	9,546,185.86	4,137,098.30
Alimentos y Utensilios	360.00	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	21,647,869.74	19,421,171.29
Combustibles y Lubricantes	525,265.63	157,698.61
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	602,205.06	186,402.57
Herramientas, Refacciones, Accesorios Menores para Consumo	607,275.40	563,441.74
TOTAL ALMACEN	34,153,930.87	25,524,602.39

Estimaciones por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 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.



OOMSAPAS
LOS CABOS

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 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	1,157,131,251.32
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico	73,954,389.42	45,728,879.03
Construcciones en Proceso en Bienes de Propios	166,467,789.32	145,692,961.95
TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,446,425,532.80	1,396,008,988.32

Bienes Muebles

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	37,416,588.28	34,252,856.83
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	262,552.84	1,343,427.52
Vehículos y Equipo de Transporte	40,314,024.45	37,532,300.31
Equipo de Defensa y Seguridad	83,728.00	83,728.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	88,634,715.77	53,865,177.34
TOTAL BIENES MUEBLES	166,711,609.34	127,077,490.00

Activos Intangibles

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 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	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 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	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	7,585,550.76	1,599,874.48
Otros Activos Diferidos	381,026.41	337,213.65
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	7,966,577.17	1,937,088.13

PASIVO

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Pasivo Circulante		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	5,381,506.06	3,463,715.28
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	90,226,364.66	78,622,436.55
Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	112,362,109.50	57,661,595.68
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	357,114,761.03	269,284,646.84
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	601,750,901.68	263,552,194.15
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	394,316,029.75	374,212,163.43
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total Pasivo Circulante	1,561,151,672.68	1,046,796,751.93
Pasivo No Circulante		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		-
Total Pasivo No Circulante		-
TOTAL PASIVO	1,561,151,672.68	1,046,796,751.93



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	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 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)	- 129,392,821.65	- 99,777,024.89
Resultado de Ejercicios Anteriores	1,346,752,625.54	1,475,253,802.22
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,217,359,803.89	1,375,476,777.33
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	1,228,042,158.91	1,386,159,132.35



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.



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 Diciembre del 2022 integrado de la siguiente manera:

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Ingresos y Otros Beneficios		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	9,478,604.89	8,040,406.03
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	649,463,844.12	471,539,573.09
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones	33,288,281.00	12,202,247.35
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	181,961.23	135,498.83
Otros Ingresos y Beneficios Varios	11,055,779.06	14,602,466.23
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	703,468,470.30	506,520,191.53
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	354,433,602.06	259,026,236.25
Materiales y Suministros	149,754,725.35	116,518,502.29
Servicios Generales	328,668,991.22	230,677,812.41
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Ayudas Sociales		
Participaciones y Aportaciones		
Convenios		
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias		
Otros Gastos	3,973.32	74,665.47
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	832,861,291.95	606,297,216.42
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	- 129,392,821.65	- 99,777,024.89



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 31 de Diciembre 2022 por un importe de \$703,468,470.30 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 Diciembre del 2022 en cantidad de \$832,861,291.95 pesos.

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades en el periodo comprendido del 01 de enero del 2022 al 31 de Diciembre del 2022 refleja un desahorro en cantidad de \$129,392,821.65 pesos.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

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

CUENTA	DICIEMBRE 2022
Saldo Neto de La Hacienda y Publica y Patrimonio al 30 de Noviembre 2022	1,357,434,980.57
Ajustes y Reclasificaciones-Resultado de Ejercicios Anteriores	-0.01
Saldo Neto de La Hacienda y Publica y Patrimonio al 31 de Diciembre 2022	1,357,434,980.56

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



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

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



OOMSAPAS
LOS CABOS



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
**Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y
Contables**
Del 01/01/2022 al 31/12/2022

1. Ingresos presupuestarios		703,468,470
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)		703,468,470



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



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
**Conciliación entre Egresos Presupuestarios y
Gastos Contables**
Correspondiente del 01/01/2022 al 31/12/2022

1. Total de egresos (presupuestarios)		933,862,895
2. Menos egresos presupuestarios no contables		101,005,577
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	-3,228,749	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	3,163,731	
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	169,245	
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
2.6 Vehículos y equipo de transporte	2,781,724	
2.7 Equipo de defensa y seguridad	0	
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	33,519,419	
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	29,193,617	
2.13 Obra pública en bienes propios	21,222,927	
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)	7,830,486	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	5,985,676	
3. Mas gastos contables no presupuestales		3,973
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	3,973	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		832,861,292



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

NOTAS PRESUPUESTALES:

I.- En los Ingresos Presupuestales

En la Segunda Sesión Ordinaria de Junta de Gobierno se aprueba un incremento al Presupuesto de Ingresos 2022 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 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 diciembre 2022.

Total Salidas al 30/11/2022	2,836,661
------------------------------------	------------------

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	-
Medidor 4" tipo ultrasónico	Material Hidráulico Metálico	24,600
Medidor 1/2 tipo chorro múltiple	Material hidráulicos PVC, hules y plásticos	367,488
Total Salidas al 31/12/2022		392,088

Acumulado en la conciliación contable/presupuestal en el apartado de Materiales y Suministros (en negativo)	3,228,749
--	------------------

c) Traspasos presupuestales a diciembre, Clasificación por Objeto del Gasto

Concepto		1er Modificatorio	traspasos compensados	Cierre a Dic 2022
1000	servicios personales	324,076,256	-	324,076,256
2000	materiales y suministros	132,485,632	14,205,258	146,690,890
3000	servicios generales	297,200,704	31,468,287	328,668,991
5000	bienes muebles, inmuebles e	57,184,741	- 8,231,909	48,952,832
6000	inversión pública	93,964,763	- 2,661,266	91,303,497
9000	deuda pública	45,492,551	- 34,780,371	10,712,180
Total Presupuesto		950,404,647	-	950,404,647

d) Reporte de cierre del Programa Anual de Obras 2022.



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

DIC-22 (PROGRAMA/CLASIFICADOR FUENTE)

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	Subejercicio
1130000 programa anual de obras	26,316,601	96,648,162	122,964,763	79,944,012	79,944,012	56,477,557	56,477,557	43,020,751
14 ingresos propios	20,593,396	61,678,600	82,271,996	52,515,729	52,515,729	29,327,660	29,327,660	29,756,267
21 recursos federales	5,723,205	32,969,562	38,692,767	27,428,283	27,428,283	27,149,896	27,149,896	11,264,484
23 otros recursos de transferencias federales etiquetadas	0	2,000,000	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000
Total reporte:	26,316,601	96,648,162	122,964,763	79,944,012	79,944,012	56,477,557	56,477,557	43,020,751

e) 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,



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

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.



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

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 Diciembre del 2022 para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

II. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

El día 31 de diciembre del 2021 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. Asimismo se presentó modificación al presupuesto publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado no. 45 el 31 de julio de 2022 quedando en \$950,404,647.

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.**



OOMSAPAS
LOS CABOS

**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.



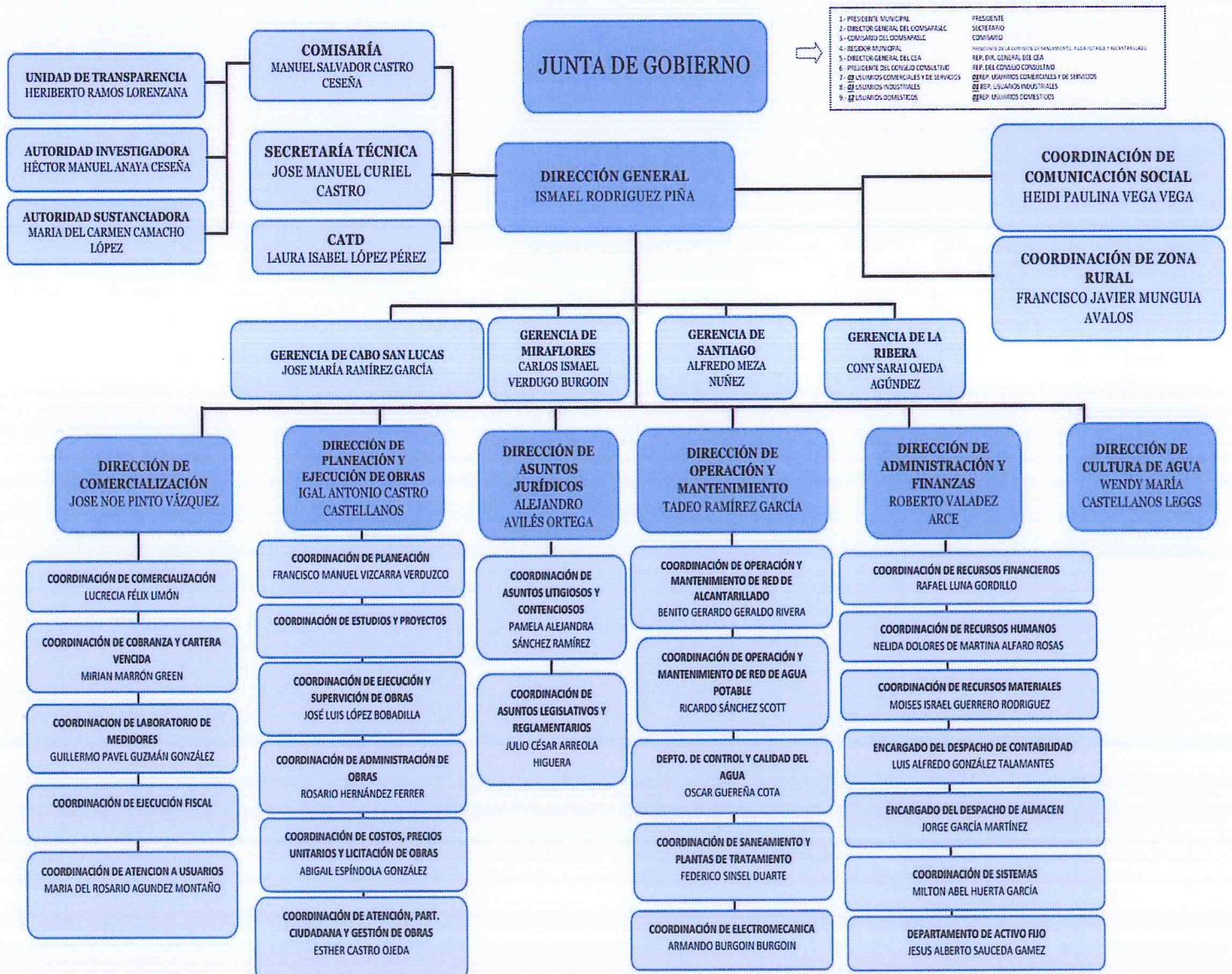
H. XIV AYUNTAMIENTO
LOS CABOS, B.C.S.

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.**



OOMSAPAS
LOS CABOS

BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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



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

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



V. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizó con base en los lineamientos establecidos por el CONAC.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental: Durante el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre 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 Diciembre 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 Diciembre 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.



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

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 Diciembre 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
COORDINACION CONTABILIDAD
C.P. LUIS ALFREDO GONZALEZ TALAMANTES ENCARGADO DE LA COORDINACION DE CONTABILIDAD

REVISAR
PRESUPUESTOS OOMSAPAS
LIC. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES ENCARGADA DE PRESUPUESTO

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

AUTORIZAR
DIRECCION GENERAL OOMSAPAS
ING. ISMAEL RODRIGUEZ PINA DIRECTOR GENERAL

OOMSAPAS
LOS CABOS

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Del 01/12/2022 al 31/12/2022

Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Variación
ACTIVO	<u>2,782,834,137.07</u>	<u>533,020,667.21</u>	<u>526,660,972.69</u>	<u>2,789,193,831.59</u>	<u>6,359,694.52</u>
ACTIVO CIRCULANTE	<u>1,190,932,048.64</u>	<u>495,345,800.48</u>	<u>526,660,972.69</u>	<u>1,159,616,876.43</u>	<u>-31,315,172.21</u>
efectivo y equivalentes	35,194,126.12	318,392,472.08	346,902,015.05	6,684,583.15	-28,509,542.97
derechos a recibir efectivo o equivalentes	1,111,027,361.23	160,942,098.81	156,429,616.21	1,115,539,843.83	4,512,482.60
derechos a recibir bienes o servicios	5,319,346.20	2,078.30	1,099,275.75	4,222,148.75	-1,097,197.45
inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
almacenes	40,374,845.26	16,009,151.29	22,230,065.68	34,153,930.87	-6,220,914.39
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>1,591,902,088.43</u>	<u>37,674,866.73</u>	<u>0.00</u>	<u>1,629,576,955.16</u>	<u>37,674,866.73</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	1,434,557,772.08	11,867,760.72	0.00	1,446,425,532.80	11,867,760.72
bienes muebles	143,983,053.74	22,728,555.60	0.00	166,711,609.34	22,728,555.60
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	4,888,026.76	3,078,550.41	0.00	7,966,577.17	3,078,550.41
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

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



OMSAPAS
LOS CABOS

AGUA POTABLE
OMSAPAS LOS CABOS

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Del 01/12/2022 al 31/12/2022

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	6,732,056.63	6,844,295.47
Títulos y Valores			0.00	
Arrendamientos Financieros			0.00	
Subtotal: Deuda Interna			6,732,056.63	6,844,295.47
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			6,732,056.63	6,844,295.47
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			6,732,056.63	6,844,295.47
TOTAL OTROS PASIVOS:			1,522,283,220.86	1,554,307,377.21
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS:			1,529,015,277.49	1,561,151,672.68

"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
GONZÁLEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO	VALADEZ ARCE ROBERTO	RODRIGUEZ PIÑA ISMAEL
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD	DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	DIRECTOR GENERAL