



OOMSAPAS
LOS CABOS

Dirección de Administración y Finanzas
Coordinación de Contabilidad
Cuenta Pública Septiembre 2021

**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

EL AGUA ES TAREA DE TODOS

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE ACTIVIDADES

Del 01/01/2021 al 30/09/2021

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	A SEP-20	A SEP-21
INGRESOS DE GESTIÓN	<u>297,023,245.69</u>	<u>362,659,275.35</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	4,859,335.76	5,718,248.32
ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	292,163,909.93	356,941,027.03
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	<u>7,807,481.22</u>	<u>297,672.68</u>
participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	7,807,481.22	297,672.68
transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	<u>6,712,811.48</u>	<u>8,353,255.19</u>
ingresos financieros	29,710.74	112,723.00
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	6,683,100.74	8,240,532.19
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	<u>311,543,538.39</u>	<u>371,310,203.22</u>

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	A SEP-20	A SEP-21
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	<u>419,808,578.43</u>	<u>425,359,340.23</u>
servicios personales	162,577,398.38	171,776,200.39
materiales y suministros	90,720,718.93	91,692,847.95
servicios generales	166,510,461.12	161,890,291.89
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."

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS



GONZALEZ TAMAMES LUIS ALFREDO
COORDINACIÓN CONTABILIDAD
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS



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

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS



RODRIGUEZ PINA IMMAEL
DIRECCIÓN GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL

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

Del 01/01/2021 al 30/09/2021

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	A SEP-20	A SEP-21
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
intereses de la deuda pública	0.00	0.00
comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
gastos de la deuda pública	0.00	0.00
costo por coberturas	0.00	0.00
apoyos financieros	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	<u>99,843.57</u>	<u>24,384.51</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	99,843.57	24,384.51
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>419,908,422.00</u>	<u>425,383,724.74</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	<u>- 108,364,883.61</u>	<u>- 54,073,521.52</u>


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

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS



GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO
COORDINACIÓN CONTABILIDAD
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS



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

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS



RÓDRIGUEZ
DIRECCIÓN GENERAL
DIRECTOR GENERAL

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AI 30/09/2021

	A SEP-20	A SEP-21	PASIVO	A SEP-20	A SEP-21
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
efectivo y equivalentes	20,673,005.13	14,159,457.36	cuentas por pagar a corto plazo	515,928,581.21	606,081,440.88
derechos a recibir efectivo o equivalentes	785,517,437.18	839,004,739.00	documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
derechos a recibir bienes o servicios	3,740,523.56	3,431,979.87	porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
inventarios	0.00	0.00	títulos y valores a corto plazo	296,687,677.08	357,112,587.58
almacenes	14,165,727.24	23,929,326.26	pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	-983,630.17	-983,630.17	fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
otros activos circulantes	0.00	0.00	provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Total ACTIVO CIRCULANTE	823,113,062.94	879,541,872.32	otros pasivos a corto plazo	812,616,258.29	963,194,028.46
ACTIVO NO CIRCULANTE			Total PASIVO CIRCULANTE		
inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	1,367,233,458.08	1,391,724,294.03	documentos por pagar a largo plazo	12,583,553.44	12,583,553.44
bienes muebles	123,361,590.11	126,552,945.83	deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
activos intangibles	6,416,838.16	8,965,001.42	pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-849,265.57	-849,265.57	fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
activos diferidos	1,308,921.65	1,617,163.65	provisiones a largo plazo	0.00	0.00
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	Total PASIVO NO CIRCULANTE	12,583,553.44	12,583,553.44
otros activos no circulantes	0.00	0.00	TOTAL PASIVO	825,199,811.73	975,777,581.90
Total ACTIVO NO CIRCULANTE	1,497,471,542.43	1,528,000,139.36			
TOTAL ACTIVO:	2,320,584,605.37	2,407,542,011.68			
			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	A SEP-20	A SEP-21
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	10,682,355.02	10,682,355.02
			aportaciones	0.00	0.00
			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)	-108,364,883.61	-54,073,521.52
			resultados de ejercicios anteriores	1,593,067,322.23	1,475,155,596.28
			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	1,484,702,438.62	1,421,082,074.76

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

 AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS VALADEZ ARCE ROBERTO DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	 AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS RODRIGUEZ CALLOS DIRECTOR GENERAL	 AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS GONZALEZ VALAMANTES LUIS ALFREDO ENCARGADO DE DESAHO DE CONTABILIDAD	 AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS RODRIGUEZ CALLOS DIRECTOR GENERAL
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 30/09/2021

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	A SEP-20	A SEP-21
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	1,495,384,793.64	1,431,764,429.78
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:	2,320,584,605.37	2,407,542,011.68

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

REVISADO
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
VITABEZ ACEVEDO ROBERTO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZADO
OOMSAPAS
LOS CABOS
RODRIGUEZ PINA ISMAEL
DIRECTOR GENERAL

ESTADO DE VARIACIONES EN HACIENDA PUBLICA

Del 01/01/2021 al 30/09/2021

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	<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>1,474,561,106.36</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,474,561,106.36</u>
resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
resultados de ejercicios anteriores	0.00	1,474,561,106.36	0.00	0.00	1,474,561,106.36
revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2020	<u>10,682,355.02</u>	<u>1,474,561,106.36</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,485,243,461.38</u>
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	<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>-53,479,031.60</u>	<u>0.00</u>	<u>-53,479,031.60</u>
resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-54,073,521.52	0.00	-54,073,521.52
resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	594,489.92	0.00	594,489.92
revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2021	<u>10,682,355.02</u>	<u>1,474,561,106.36</u>	<u>-53,479,031.60</u>	<u>0.00</u>	<u>1,431,764,429.78</u>

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

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO
ENCARGADO DE DESEMPEÑO DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

VALADEZ ARCE ROBERTO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

RODRIGUEZ PENA EMANUEL
DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Del 01/01/2021 al 30/09/2021

ACTIVO	Origen	Aplicación
ACTIVO CIRCULANTE	<u>9,941,973.26</u>	<u>36,674,887.92</u>
efectivo y equivalentes	7,477,773.85	0.00
derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	36,674,887.92
derechos a recibir bienes o servicios	89,762.50	0.00
inventarios	0.00	0.00
almacenes	2,374,436.91	0.00
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>14,339,556.06</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	10,130,598.31
bienes muebles	0.00	2,337,498.91
activos intangibles	0.00	1,692,108.84
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	0.00	0.00
activos diferidos	0.00	179,350.00
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
otros activos no circulantes	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO	<u>9,941,973.26</u>	<u>51,014,443.98</u>

PASIVO	Origen	Aplicación
PASIVO CIRCULANTE	<u>94,551,502.32</u>	<u>0.00</u>
cuentas por pagar a corto plazo	52,290,634.63	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	42,260,867.69	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."

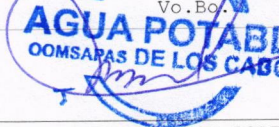
AGUA POTABLE
OMSAPAS DE LOS CABOS
REVISADO



GONZALEZ PALAMANTES JUAN CARLOS
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

Vo. Bo.

AGUA POTABLE
OMSAPAS DE LOS CABOS



VALADEZ ARCE ROBERTO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZA



OMSAPAS
LOS CABOS

RODRIGUEZ BENA SAMUEL
DIRECTOR GENERAL
DIRECCION GENERAL

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Del 01/01/2021 al 30/09/2021

PASIVO	Origen	Aplicación
TOTAL PASIVO	94,551,502.32	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	594,489.92	54,073,521.52
resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	0.00	54,073,521.52
resultados de ejercicios anteriores	594,489.92	0.00
revalúos	0.00	0.00
reservas	0.00	0.00
rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
resultado por posición monetaria	0.00	0.00
resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	594,489.92	54,073,521.52
Sumas iguales:	105,087,965.50	105,087,965.50

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

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO
COORDINACIÓN CONTABILIDAD
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

VALADEZ ARPE ROBERTO
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN FINANZAS
Y FINANZAS

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

RODRIGUEZ TORRES ISAHEL
DIRECCIÓN GENERAL

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01/01/2021 al 30/09/2021

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	A SEP- 20	A SEP- 21
Origen	<u>1,367,911,800.87</u>	<u>1,897,399,209.07</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	22,185,779.51	29,839,668.64
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,231,962,302.56	1,734,868,016.95
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	31,529,389.67	33,423,293.67
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Origenes de Operación	82,234,329.13	99,268,229.81
Aplicacion	<u>1,331,264,978.57</u>	<u>1,717,265,762.54</u>
Servicios Personales	1,226,578,419.27	1,556,767,818.95
Materiales y Suministros	5,270,210.17	7,275,743.66
Servicios Generales	87,286,066.28	141,009,940.96
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	12,069,854.19	12,151,830.31
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	<u>36,646,822.30</u>	<u>180,133,446.53</u>

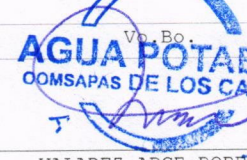
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS




GONZALO GALVAN ALFREDO
COORDINADOR CONTABILIDAD
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

Vc. Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS



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

AUTORIZA



OOMSAPAS
LOS CABOS
DIRECTOR GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Del 01/01/2021 al 30/09/2021

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	A SEP- 20	A SEP- 21
Origen	107,819,820.69	107,819,820.69
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Origenes de Inversión	107,819,820.69	107,819,820.69
Aplicacion	71,360,177.04	116,584,549.25
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	12,104,017.84	13,431,564.67
Bienes Muebles	6,170,537.47	8,470,316.29
Otras Aplicaciones de Inversión	53,085,621.73	94,682,668.29
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	36,459,643.64	- 8,764,728.56
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	A SEP- 20	A SEP- 21
Origen	102,389,588.90	102,389,588.90
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Origenes de Financiamiento	102,389,588.90	102,389,588.90
Aplicacion	145,906,556.44	245,831,867.23
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	145,906,556.44	245,831,867.23
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	- 43,516,967.54	- 143,442,278.32
Incremento/Disminución neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	29,589,498.41	27,926,439.65
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	20,673,005.13	
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio		14,159,457.36

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

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO
COORDINADOR DE CONTABILIDAD

Vc.Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

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

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

RODRIGUEZ PINA ISMAEL
DIRECCIÓN GENERAL
DIRECTOR GENERAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO DEL 2021 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

Remito informe relacionado con la información financiera del periodo del 01 de enero del 2021 al 30 de septiembre del 2021.

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera tiene como propósito mostrar la información relativa a los recursos y obligaciones de la entidad.

ACTIVO

CUENTA	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	14,159,457.36	20,673,005.13
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	839,004,739.00	785,517,437.18
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,431,979.87	3,740,523.56
Almacenes	23,929,326.26	14,165,727.24
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 983,630.17	- 983,630.17
Total Activo Circulante	879,541,872.32	823,113,062.94
Activo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,391,724,294.03	1,367,233,458.08
Bienes Muebles	126,552,945.83	123,361,590.11
Activos Intangibles	8,955,001.42	6,416,838.16
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 849,265.57	- 849,265.57
Activos Diferidos	1,617,163.65	1,308,921.65
Total Activo No Circulante	1,528,000,139.36	1,497,471,542.43
TOTAL ACTIVO	2,407,542,011.68	2,320,584,605.37



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	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020
Efectivo	6,568,362.84	5,946,486.24
Bancos/Tesorería	7,533,094.52	14,558,518.89
Fondos con Afectación Especifica	58,000.00	168,000.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	14,159,457.36	20,673,005.13

El rubro de Bancos/Tesorería al 30 de septiembre del 2021 representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

No.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	Banco Santander México, S.A.	65502524348
2	Banco Santander México, S.A.	65504497183
3	Banco Santander México, S.A.	65505883992
4	Banco Santander México, S.A.	18000052007 PRODDER 2017
5	Banco Santander México, S.A.	18000059312 APAUR 2017
6	Banco Santander México, S.A.	18000058638 APAUR 2017
7	Banco Santander México, S.A.	18000078399
8	Banco Santander México, S.A.	18000078385
9	Banco Santander México, S.A.	65506967966 ISR PARTICIPABLE
10	Banco Santander México, S.A.	65502524348 INVERSION
11	Banco Santander México, S.A.	18000115266 PROAGUA 2019
12	Banco Santander México, S.A.	65505034594
13	Banco Santander México, S.A.	18000157029 DESALADORA
14	BBVA Bancomer, S.A.	446171788
15	BBVA Bancomer, S.A.	2024550129 INVERSION
16	BBVA Bancomer, S.A.	111150979
17	BBVA Bancomer, S.A.	113274209
18	BBVA Bancomer, S.A.	114760549
19	BBVA Bancomer, S.A.	114763530 PRODDER 2020
20	BBVA Bancomer, S.A.	115364221 APAUR 2020
21	BBVA Bancomer, S.A.	115364159 PRODI 2020
22	BBVA Bancomer, S.A.	115713749 PROSANEAR 2020
23	BBVA Bancomer, S.A.	0117143265 PROAGUA
24	Banco Nacional de México, S.A.	5800000558
25	Banco Nacional de México, S.A.	5800003719
26	Banco Nacional de México, S.A.	5800085510
27	Banco Nacional de México, S.A.	5800078212
28	Banco Nacional de México, S.A.	5800064734



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

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



OOMSAPAS
LOS CABOS

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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

CUENTA	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020
Inversiones Financieras a Corto Plazo	6.25	6.25
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	528,207,507.57	533,254,589.65
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	17,873,310.00	18,187,779.28
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	292,923,915.18	234,075,062.00
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	839,004,739.00	785,517,437.18

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.**



OMSAPAS
LOS CABOS

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

CUENTA	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,241,967.87	1,331,730.37
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	2,190,012.00	2,408,793.19
TOTAL DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,431,979.87	3,740,523.56

Almacén

CUENTA	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,256,965.21	917,183.27
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	4,028,903.66	4,591,236.64
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	17,676,250.43	7,851,695.77
Combustibles y Lubricantes	294,911.32	169,166.52
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	195,239.77	156,372.90
Herramientas, Refacciones, Accesorios Menores para Consumo	477,055.87	480,072.14
TOTAL ALMACEN	23,929,326.26	14,165,727.24

Estimaciones por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes

CUENTA	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020
Estimaciones para Cuentas Incobrables	- 983,630.17	- 983,630.17
TOTAL ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	- 983,630.17	- 983,630.17



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	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020
Terrenos	17,496,910.51	17,496,910.51
Edificios No Habitacionales	29,958,985.51	29,958,985.51
Infraestructura	1,157,045,812.99	1,134,514,837.85
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico	41,882,913.07	39,923,052.26
Construcciones en Proceso en Bienes de Propios	145,339,671.95	145,339,671.95
TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,391,724,294.03	1,367,233,458.08

Bienes Muebles

CUENTA	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020
Mobiliario y Equipo de Administración	34,124,926.34	32,891,118.19
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,310,979.24	1,279,536.60
Vehículos y Equipo de Transporte	37,532,300.31	37,532,300.31
Equipo de Defensa y Seguridad	83,728.00	83,728.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	53,501,011.94	51,574,907.01
TOTAL BIENES MUEBLES	126,552,945.83	123,361,590.11

Activos Intangibles

CUENTA	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020
Software	8,955,001.42	6,416,838.16
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	8,955,001.42	6,416,838.16



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 2021	SEPTIEMBRE 2020
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 2021	SEPTIEMBRE 2020
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	1,279,950.00	958,600.00
Otros Activos Diferidos	337,213.65	350,321.65
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	1,617,163.65	1,308,921.65

PASIVO

CUENTA	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020
Pasivo Circulante		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	152,605.12	73,352.44
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	78,706,419.66	171,419,189.43
Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	57,504,087.36	62,945,872.33
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	243,860,020.70	218,693,895.65
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	225,858,308.04	62,796,271.36
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	357,112,587.58	296,687,677.08
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total Pasivo Circulante	963,194,028.46	812,616,258.29
Pasivo No Circulante		
Documentos por Pagar a Largo Plazo	12,583,553.44	12,583,553.44
Total Pasivo No Circulante	12,583,553.44	12,583,553.44
TOTAL PASIVO	975,777,581.90	825,199,811.73



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.



HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

CUENTA	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	10,682,355.02	10,682,355.02
Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	10,682,355.02	10,682,355.02
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	- 54,073,521.52	- 108,364,883.81
Resultado de Ejercicios Anteriores	1,475,155,596.28	1,593,067,322.23
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,421,082,074.76	1,484,702,438.42
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	1,431,764,429.78	1,495,384,793.44



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 2021 al 30 de septiembre del 2021 integrado de la siguiente manera:

CUENTA	SEPTIEMBRE 2021	SEPTIEMBRE 2020
Ingresos y Otros Beneficios		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	5,718,248.32	4,859,335.76
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	356,941,027.03	292,163,909.93
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones	297,672.68	7,807,481.22
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	112,723.00	29,710.74
Otros Ingresos y Beneficios Varios	8,240,532.19	6,683,100.74
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	371,310,203.22	311,543,538.39
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	171,776,200.39	162,577,398.38
Materiales y Suministros	91,692,847.95	90,720,718.93
Servicios Generales	161,890,291.89	166,510,461.12
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Ayudas Sociales		
Participaciones y Aportaciones		
Convenios		
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias		
Otros Gastos	24,384.51	99,843.57
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	425,383,724.74	419,908,422.00
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	- 54,073,521.52	- 108,364,883.61



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

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



Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados del periodo correspondiente del 01 de enero del 2021 al 30 de septiembre del 2021 por un importe de \$371,310,203.22 pesos.

Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el periodo del 01 de enero del 2021 al 30 de septiembre del 2021 en cantidad de \$425,383,724.74 pesos.

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades en el periodo comprendido del 01 de enero del 2021 al 30 de septiembre del 2021 refleja un desahorro en cantidad de \$54,073,521.52 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 2021
Saldo Neto de La Hacienda y Publica y Patrimonio al 31 de Agosto 2021	1,485,818,286.30
Ajustes y Reclasificaciones-Resultado de Ejercicios Anteriores	19,665.00
Saldo Neto de La Hacienda y Publica y Patrimonio al 30 de Septiembre 2021	1,485,837,951.30

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



AGUA POTABLE
OMSAPAS LOS CABOS

**Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y
Contables**

Del 01/01/2021 al 30/09/2021

1. Ingresos presupuestarios		371,310,203
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)		371,310,203



AGUA POTABLE
OMSAPAS LOS CABOS

**Conciliación entre Egresos Presupuestarios y
Gastos Contables**

Correspondiente del 01/01/2021 al 30/09/2021

1. Total de egresos (presupuestarios)		442,300,072
2. Menos egresos presupuestarios no contables		16,940,731
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	-748,674	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	860,492	
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	7,312	
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
2.6 Vehículos y equipo de transporte	0	
2.7 Equipo de defensa y seguridad	0	
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,469,695	
2.9 Activos biológicos	0	
2.10 Bienes inmuebles	0	
2.11 Activos intangibles	1,692,109	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	9,592,004	
2.13 Obra pública en bienes propios	433,395	
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)	3,349,850	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	284,550	
3. Mas gastos contables no presupuestales		24,385
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	24,385	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		425,383,725



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 MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

PRESUPUESTALES:

I.- En los Ingresos Presupuestales

- a. En el Estado Analítico Presupuestal por Rubro de ingresos se reflejan transferencias compensadas por un importe acumulado de 162 mil 981 pesos 00/100 m.n.

II.- En los Egresos Presupuestales

- a. En el Estado Analítico Presupuestal por clasificación económica se reflejan transferencias compensadas por un importe acumulado de 2 millones 338 mil 646 pesos 00/100 m.n.
- b. En la conciliación entre egresos presupuestarios y gastos contables en la partida de Materiales y Suministros refleja un saldo negativo; derivado de las salidas de medidores adquiridos con el Programa PRODDI en 2020, a continuación, se desglosan las salidas de los medidores correspondientes al mes de Septiembre:

Total Salidas al 31/08/2021		647,241
Resumen de Salidas correspondientes al mes de Septiembre		
Medidor 1 1/2 " tipo ultrasónico	Material Hidráulico Metálico	15,113
Medidor 2" tipo ultrasónico	Material Hidráulico Metálico	37,600
Medidor 3" tipo ultrasónico	Material Hidráulico Metálico	-
Medidor 4" tipo ultrasónico	Material Hidráulico Metálico	-
Medidor 1/2 tipo chorro múltiple	Material hidráulicos PVC, hules y plásticos	48,720
Total Salidas al 30/09/2021		101,433
Acumulado en la conciliación contable/presupuestal en el apartado de Materiales y Suministros (en negativo)		748,674



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



c. En el Estado Analítico Presupuestal por Objeto del gasto, se refleja saldo negativo en los siguientes apartados:

- **En Servicios Personales**

- Por la partida específica; Otras prestaciones de Seguridad Social, los cuales corresponden al bono de vida cara, bono semana mayor y adelanto del apoyo humanitario a todo el personal de Base sindicalizado, otorgado en el mes de marzo.
- Por la partida específica indemnizaciones por jubilación o liquidación otorgado en el mes de septiembre.

- **En el capítulo de Inversión Pública**

- Por el proyecto de: Reposición de 1320 metros colector de Aguas residuales de 30" de tubería PEAD corrugada en la Colonia Zacatal Fundador.
- Rehabilitaciones de infraestructura electromecánica en instalación hidráulicas y sanitarias.

En espera de la Modificación al Plan Anual de Obras 2021 por parte de la Dirección de Planeación y Ejecución de Obras.

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



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.**



NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

I. INTRODUCCION

Los Estados Financieros de los entes públicos proporcionan información financiera a los principales usuarios de la misma y a los ciudadanos.

El objetivo del presente informe es dar a conocer los principales aspectos económicos y financieros del periodo del 01 de enero del 2021 al 30 de septiembre del 2021 para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

II. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

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

III. AUTORIZACION E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

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

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



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

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



OOMSAPAS
LOS CABOS

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

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

b) Principales cambios en su estructura

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

IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

Con fundamento en el artículo 4 del Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos tiene a su cargo las funciones que se encuentran previstas en los artículos 19, 27 y demás relativos y aplicables de La Ley de Aguas para el Estado de Baja California Sur.

b) Principal actividad

Prestación de los servicios públicos de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento, así como la construcción, operación y mantenimiento de la infraestructura hidráulica en la jurisdicción territorial del municipio de Los Cabos, Baja California Sur, mediante las atribuciones que la ley de la materia y demás disposiciones legales le confieran

c) Ejercicio Fiscal

2021



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

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



OOMSAPAS
LOS CABOS

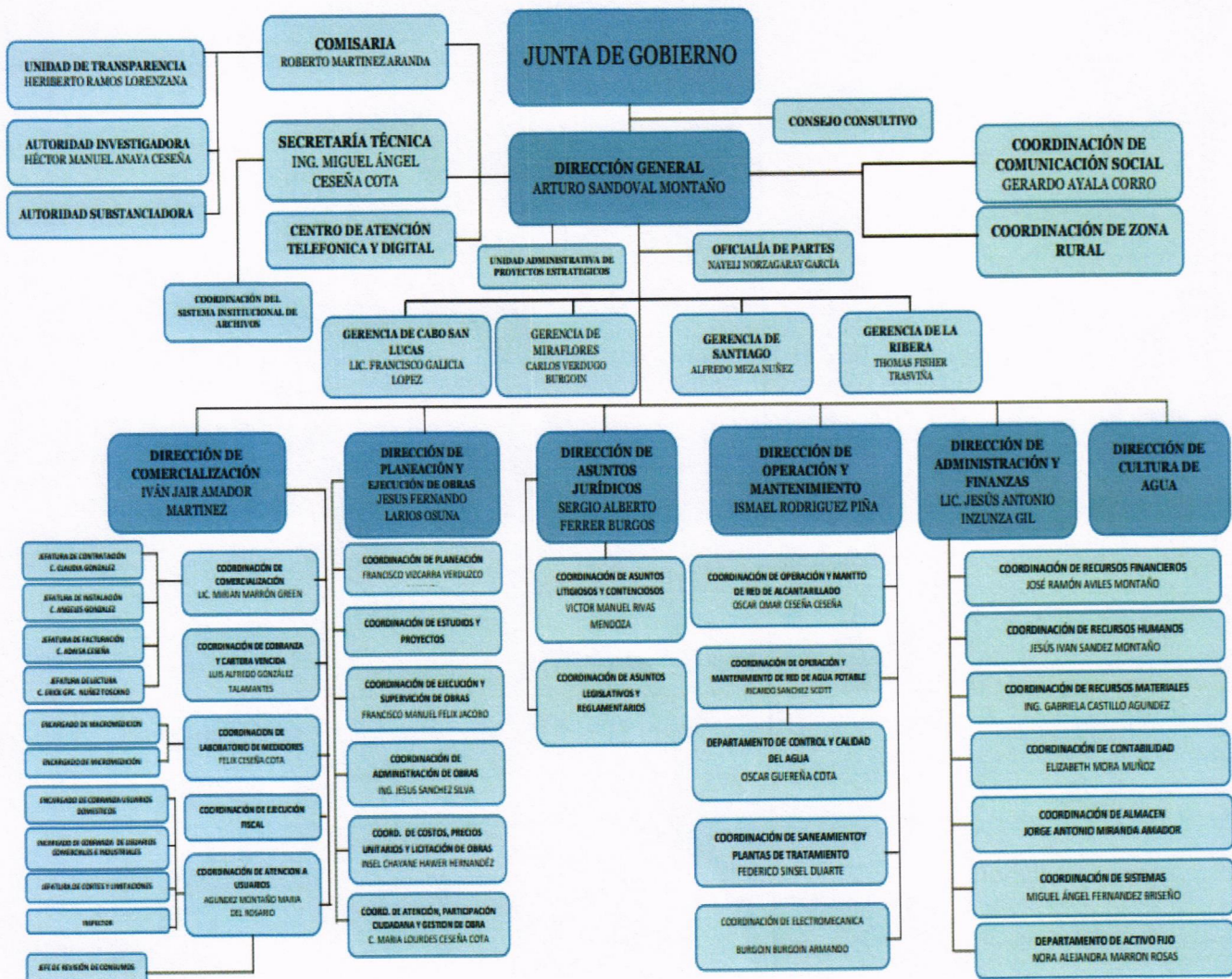
d) Régimen Jurídico

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.

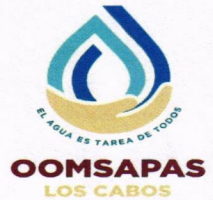
f) Estructura Organizada Básica





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

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



BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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



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

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



V. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizó con base en los lineamientos establecidos por el CONAC.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental: Durante el periodo del 1 de enero al 30 de septiembre de 2021: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.
- c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios: El CONAC ha emitido las normas para la valoración de los Activos y el patrimonio de los entes públicos, esta norma permite definir y estandarizar los conceptos básicos de valuación, contenidos en las normas particulares aplicables a los distintos elementos integrantes de los estados Financieros.
- e) Beneficios a empleados: No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio presente y los establecidos por la Ley de Los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado y Municipios de Baja California Sur.
- f) Provisiones: Las provisiones al 30 de septiembre de 2021, lo conforman los siguientes conceptos: en el rubro de servicios personales (nómina de los trabajadores) cuotas patronales ISSSTE, Derechos CONAGUA.
- g) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público.
- i) Reclasificaciones: Durante el periodo del 1 de enero del 2021 al 30 de septiembre del 2021, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.
- j) Depuración y Cancelación de saldos: Las depuraciones y cancelaciones de saldos se realizan cada mes con la finalidad de presentar cifras actualizadas en los Estados Financieros.



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

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



**VI. POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO
CAMBIARIO**

- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.
- b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPASLC no tiene Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera: No Aplica.
- d) Tipo de cambio: No Aplica.
- e) Equivalente en moneda nacional: No Aplica.

VII. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos: Durante el periodo del 01 de enero del 2021 al 30 de septiembre del 2021, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles por la cantidad de (\$849,265.57 pesos)
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: No Aplica.
- c) Importe de los gastos conceptualizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: No Aplica.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: No Aplica.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad: Los bienes de la entidad se reconocen dentro de su Activo No Circulante a su costo histórico, de conformidad con el artículo 29 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones, entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.: No Aplica.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables: No Aplica.
- h) Administración de activos: Planeación, con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva: Las funciones del OOMSAPASLC están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.



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

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




**OOMSAPAS
LOS CABOS**

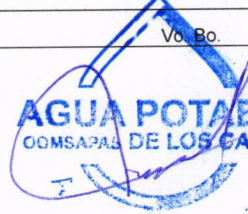
VIII. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO


- a) Inversiones en valores: No Aplica.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados: No Aplica.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: No Aplica
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: No Aplica.
- e) Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario directo: No Aplica

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

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

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

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


AUTORIZAR
 DIRECCIÓN GENERAL
ING. ISMAEL RODRIGUEZ PINA DIRECCIÓN GENERAL

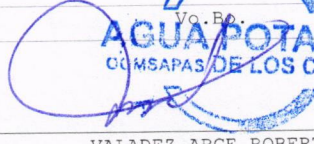
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

Del 01/09/2021 al 30/09/2021

Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Variación
ACTIVO	<u>2,409,831,949.90</u>	<u>188,421,376.44</u>	<u>190,711,314.66</u>	<u>2,407,542,011.68</u>	<u>- 2,289,938.22</u>
ACTIVO CIRCULANTE	<u>881,850,795.54</u>	<u>188,338,767.67</u>	<u>190,647,690.89</u>	<u>879,541,872.32</u>	<u>- 2,308,923.22</u>
efectivo y equivalentes	21,074,998.07	126,841,505.36	133,757,046.07	14,159,457.36	- 6,915,540.71
derechos a recibir efectivo o equivalentes	833,723,992.24	57,631,453.99	52,350,707.23	839,004,739.00	5,280,746.76
derechos a recibir bienes o servicios	3,431,979.87	0.00	0.00	3,431,979.87	0.00
inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
almacenes	24,603,455.53	3,865,808.32	4,539,937.59	23,929,326.26	- 674,129.27
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>1,527,981,154.36</u>	<u>82,608.77</u>	<u>63,623.77</u>	<u>1,528,000,139.36</u>	<u>18,985.00</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	1,391,724,294.03	0.00	0.00	1,391,724,294.03	0.00
bienes muebles	126,533,960.83	82,608.77	63,623.77	126,552,945.83	18,985.00
activos intangibles	8,955,001.42	0.00	0.00	8,955,001.42	0.00
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	- 849,265.57	0.00	0.00	- 849,265.57	0.00
activos diferidos	1,617,163.65	0.00	0.00	1,617,163.65	0.00
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

REVISADO
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD
COORDINADOR CONTABILIDAD

Vc. Rp.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

VALADEZ ARCE ROBERTO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZADO
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

RODRIGUEZ PINA ISMAEL
DIRECCION GENERAL
DIRECTOR GENERAL



AGUA POTABLE
OMSAPAS LOS CABOS

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Del 01/09/2021 al 30/09/2021

Denominación de las deudas	Moneda	País acreedor	Saldo Inicial	Saldo Final
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de crédito	Pesos	BANOBRAS SNC	8,602,182.57	8,572,398.36
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<u>Subtotal: Deuda Interna</u>			<u>8,602,182.57</u>	<u>8,572,398.36</u>
Deuda externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<u>Subtotal: Deuda externa</u>			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
<u>Subtotal: Corto Plazo</u>			<u>8,602,182.57</u>	<u>8,572,398.36</u>
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<u>Subtotal: Deuda Interna</u>			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Deuda externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
<u>Subtotal: Deuda externa</u>			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
<u>Subtotal: Largo Plazo</u>			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL: DEUDA PÚBLICA			8,602,182.57	8,572,398.36
Otros Pasivos			953,099,063.86	967,205,185.54
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS:			961,701,246.43	975,777,581.90

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

REVISA

GONZALEZ TALAMANTES LUIS ALFREDO
ENCARGADO DE DESPACHO DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.

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

AUTORIZADO

RODRIGUEZ PINA SAMUEL
DIRECTOR GENERAL
OMSAPAS LOS CABOS