

**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. XIII AYUNTAMIENTO
LOS CABOS B.C.S

CUENTA PÚBLICA

NOVIEMBRE 2020

**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. XIII AYUNTAMIENTO
LOS CABOS B.C.S

Información Contable



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

Del 01/01/2020 al 30/11/2020

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	A NOV-19	A NOV-20
INGRESOS DE GESTIÓN	<u>434,435,273.24</u>	<u>396,554,764.31</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	8,321,081.96	6,145,967.35
ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	426,114,191.28	390,408,796.96
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	<u>0.00</u>	<u>9,701,385.22</u>
participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00	9,701,385.22
transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	<u>12,258,062.93</u>	<u>7,728,887.32</u>
ingresos financieros	208,734.70	45,786.54
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	12,049,328.23	7,683,100.78
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	<u>446,693,336.17</u>	<u>413,985,036.85</u>

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	A NOV-19	A NOV-20
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	<u>489,950,044.08</u>	<u>514,049,407.96</u>
servicios personales	192,487,363.99	195,530,104.16
materiales y suministros	112,161,324.43	110,796,253.29
servicios generales	185,301,355.66	207,723,050.51
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>2,727,930.50</u>	<u>0.00</u>
participaciones	0.00	0.00
aportaciones	0.00	0.00
convenios	2,727,930.50	0.00

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

REVISÓ

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

ELABORÓ

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. INZUNZA GEL JESUS ANTONIO
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

ING. SANDOVAL MONTANO ARTURO
DIRECCIÓN GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL



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

Del 01/01/2020 al 30/11/2020

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	A NOV-19	A NOV-20
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>1,073,581.42</u>	<u>152,286.13</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	1,073,581.42	152,286.13
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>493,751,556.00</u>	<u>514,201,694.09</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	<u>- 47,058,219.83</u>	<u>- 100,216,657.24</u>

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

REVISAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. MORENO MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vo.Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

AUTORIZAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECCIÓN GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AI 30/11/2020

ACTIVO	A NOV-19	A NOV-20	PASIVO	A NOV-19	A NOV-20
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
efectivo y equivalentes	12,443,119.72	32,594,586.68	cuentas por pagar a corto plazo	406,266,285.61	537,245,429.14
derechos a recibir efectivo o equivalentes	748,893,817.10	796,840,716.43	documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
derechos a recibir bienes o servicios	3,946,638.44	3,411,799.00	porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
inventarios	0.00	0.00	titulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
almacenes	15,888,698.95	20,808,094.45	pasivos diferidos a corto plazo	251,274,482.93	308,929,186.25
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	780,188,644.04	852,671,566.39	otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
			Total PASIVO CIRCULANTE	657,540,768.54	846,174,615.39
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	documentos por pagar a largo plazo	12,583,553.44	12,583,553.44
bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	1,357,509,028.51	1,377,844,746.42	deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
bienes muebles	121,100,014.77	123,862,249.44	pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
activos intangibles	6,416,838.16	6,416,838.16	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	1,308,921.65	1,295,813.65	Total PASIVO NO CIRCULANTE	12,583,553.44	12,583,553.44
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00			
otros activos no circulantes	0.00	0.00	TOTAL PASIVO	670,124,321.98	858,758,168.83
Total ACTIVO NO CIRCULANTE	1,485,485,537.52	1,508,570,382.10			
TOTAL ACTIVO:	2,265,674,181.56	2,361,241,948.49			

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	A NOV-19	A NOV-20
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
aportaciones	10,682,355.02	10,682,355.02
donaciones de capital	0.00	0.00
actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Total HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	10,682,355.02	10,682,355.02
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	-47,058,219.83	-100,216,657.24
resultados de ejercicios anteriores	1,631,925,724.39	1,592,018,081.88
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	1,584,867,504.56	1,491,801,424.64

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

REVISÓ
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vo. Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AI 30/11/2020

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	A NOV-19	A NOV-20
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
resultado por posición monetaria	0.00	0.00
resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,595,549,859.58	1,502,483,779.66
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:	2,265,674,181.56	2,361,241,948.49

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

REVISAR

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

COORDINACIÓN CONT.

Vº. Bº.

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. INZURZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

ING. SANJOVAL MONTANO ARTURO
DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL

ESTADO DE VARIACIONES EN HACIENDA PUBLICA

Del 01/01/2020 al 30/11/2020

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>1,592,988,483.29</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,592,988,483.29</u>
resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
resultados de ejercicios anteriores	0.00	1,592,988,483.29	0.00	0.00	1,592,988,483.29
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 2019	<u>10,682,355.02</u>	<u>1,592,988,483.29</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,603,670,838.31</u>
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2020	<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>- 101,187,058.65</u>	<u>0.00</u>	<u>- 101,187,058.65</u>
resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	- 100,216,657.24	0.00	- 100,216,657.24
resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	- 970,401.41	0.00	- 970,401.41
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 2020	<u>10,682,355.02</u>	<u>1,592,988,483.29</u>	<u>- 101,187,058.65</u>	<u>0.00</u>	<u>1,502,483,779.66</u>

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

REVISADA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZADA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

ING. SANDOVAL PANNANG ARTURO
DIRECTOR GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Del 01/01/2020 al 30/11/2020

ACTIVO	Origen	Aplicación
ACTIVO CIRCULANTE	<u>534,839.44</u>	<u>60,192,341.03</u>
efectivo y equivalentes	0.00	12,734,159.72
derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	41,583,578.10
derechos a recibir bienes o servicios	534,839.44	0.00
inventarios	0.00	0.00
almacenes	0.00	5,874,603.21
estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
otros activos circulantes	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>13,108.00</u>	<u>22,549,221.43</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	20,335,717.91
bienes muebles	0.00	2,213,503.52
activos intangibles	0.00	0.00
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	0.00	0.00
activos diferidos	13,108.00	0.00
estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
otros activos no circulantes	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO	<u>547,947.44</u>	<u>82,741,562.46</u>

PASIVO	Origen	Aplicación
PASIVO CIRCULANTE	<u>184,433,271.37</u>	<u>0.00</u>
cuentas por pagar a corto plazo	148,487,581.48	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	35,945,689.89	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."

REVISÓ
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MORA MUNOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INZUNZA GARCÉS ANTONIO
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

AUTORIZA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTANO ARTURO
DIRECTOR GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL




AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Del 01/01/2020 al 30/11/2020

PASIVO	Origen	Aplicación
TOTAL PASIVO	184,433,271.37	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	102,239,656.35
resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	0.00	101,336,036.41
resultados de ejercicios anteriores	0.00	903,619.94
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	102,239,656.35
Sumas iguales:	184,981,218.81	184,981,218.81

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

REVISAR

AGUA POTABLE
 OOMSAPAS DE LOS CABOS
 C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD
 COORDINACIÓN CONTABILIDAD


AGUA POTABLE
 OOMSAPAS DE LOS CABOS
 C. INZUNZA GUZMAN ANTONIO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZAR

AGUA POTABLE
 OOMSAPAS DE LOS CABOS
 ING. SANDOVAL MONTEJO ARTURO
 DIRECTOR GENERAL
 DIRECCIÓN GENERAL



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01/01/2020 al 30/11/2020**

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	A NOV- 19	A NOV- 20
Origen	976,644,778.58	1,470,353,299.31
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	16,473,627.14	23,472,411.10
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	884,234,026.71	1,330,207,189.59
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	23,722,515.79	33,423,293.67
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Origenes de Operación	52,214,608.94	83,250,404.95
Aplicacion	1,009,836,569.79	1,385,777,184.92
Servicios Personales	954,572,263.20	1,272,378,033.41
Materiales y Suministros	3,794,743.01	5,766,528.17
Servicios Generales	39,515,379.46	95,449,898.73
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	0.00	60,428.66
Otras Aplicaciones de Operación	11,954,184.12	12,122,295.95
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	- 33,191,791.21	84,576,114.39

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

REVISAR

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vo. Bo.

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECCIÓN GENERAL



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Del 01/01/2020 al 30/11/2020**

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	A NOV- 19	A NOV- 20
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	40,481,867.35	81,732,992.65
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	9,274,117.92	12,104,017.84
Bienes Muebles	4,359,165.03	6,642,018.46
Otras Aplicaciones de Inversión	26,848,584.40	62,986,956.35
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	67,337,953.34	26,086,828.03
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	A NOV- 19	A NOV- 20
Origen	102,378,193.09	102,378,193.09
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Origenes de Financiamiento	102,378,193.09	102,378,193.09
Aplicacion	114,804,290.77	171,568,875.08
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	114,804,290.77	171,568,875.08
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	- 12,426,097.68	- 69,190,681.99
Incremento/Disminución neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	21,720,064.45	41,472,260.44
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	12,443,119.72	
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio		32,594,586.68

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

REVISAR

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. MORAN MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO DEL 2020 AL 30 DE NOVIEMBRE 2020

Remito informe relacionado con la información financiera del periodo del 01 de enero del 2020 al 30 de noviembre del 2020.

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	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	32,594,586.68	12,443,119.72
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	796,840,716.43	748,893,817.10
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,411,799.00	3,946,638.44
Almacenes	20,808,094.45	15,888,698.95
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 983,630.17	- 983,630.17
Total Activo Circulante	852,671,566.39	780,188,644.04
Activo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,377,844,746.42	1,357,509,028.51
Bienes Muebles	123,862,249.44	121,100,014.77
Activos Intangibles	6,416,838.16	6,416,838.16
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 849,265.57	- 849,265.57
Activos Diferidos	1,295,813.65	1,308,921.65
Total Activo No Circulante	1,508,570,382.10	1,485,485,537.52
TOTAL ACTIVO	2,361,241,948.49	2,265,674,181.56

ACTIVO CIRCULANTE



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



Efectivo y Equivalentes

CUENTA	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019
Efectivo	6,221,663.52	843,898.12
Bancos/Tesorería	26,198,423.16	11,344,754.41
Fondos con Afectación Especifica	174,500.00	254,467.19
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	32,594,586.68	12,443,119.72

El rubro de Bancos/Tesorería al 30 de noviembre del 2020 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	Banco Nacional de México, S.A.	5800000558
24	Banco Nacional de México, S.A.	5800003719
25	Banco Nacional de México, S.A.	5800085510
26	Banco Nacional de México, S.A.	5800078212
27	Banco Nacional de México, S.A.	5800064734
28	Banco Nacional de México, S.A.	70111869853
29	Banco Nacional de México, S.A.	1869861
30	Banco Mercantil del Norte, S.A.	1026604333



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
31	Banco Mercantil del Norte, S.A.	1037791024 INVERSION
32	HSBC México, S.A.	4046495396
33	HSBC México, S.A.	4051330116 PRODDER 2009
34	HSBC México, S.A.	4051330124 PRODDER 2010
35	HSBC México, S.A.	4052457173 PRODDER 2011
36	HSBC México, S.A.	4055087837 PRODDER 2012
37	HSBC México, S.A.	4056510761 APAZU 2013
38	HSBC México, S.A.	4057004129
39	HSBC México, S.A.	4054536263
40	HSBC México, S.A.	4052457157
41	HSBC México, S.A.	4052457140

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

CUENTA	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019
Inversiones Financieras a Corto Plazo	6.25	6.25
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	532,417,729.29	542,334,495.99
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	18,214,375.12	18,505,364.11
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	246,208,605.77	188,053,950.75
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	796,840,716.43	748,893,817.10

En el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes corresponde a Gastos por Comprobar, Viáticos por Comprobar, Funcionarios y Empleados, IVA Acreditado, Saldos a Favor de IVA, Retenciones Bancarias de ISR, Subsidio al Empleo, cabe mencionar que en dicho rubro se contempla un saldo a nombre del Municipio de Los Cabos en cantidad de \$15,983,141.45 pesos.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

CUENTA	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,331,730.37	1,331,730.37
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo	2,080,068.63	2,614,908.07
TOTAL DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,411,799.00	3,946,638.44



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



Almacén

CUENTA	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	943,786.21	788,060.43
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	4,863,425.11	5,591,880.09
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	14,164,337.62	8,513,954.03
Combustibles y Lubricantes	113,409.90	183,343.88
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	197,384.18	233,116.28
Herramientas, Refacciones, Accesorios Menores para Consumo	525,751.43	578,344.24
TOTAL ALMACEN	20,808,094.45	15,888,698.95

Estimaciones por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes

CUENTA	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019
Estimaciones para Cuentas Incobrables	- 983,630.17	- 983,630.17
TOTAL ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	- 983,630.17	- 983,630.17

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

CUENTA	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019
Terrenos	17,496,910.51	17,496,910.51
Edificios No Habitacionales	29,958,985.51	29,958,985.51
Infraestructura	1,134,514,837.85	1,123,317,534.24
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico	50,534,340.60	30,198,622.69
Construcciones en Proceso en Bienes de Propios	145,339,671.95	156,536,975.56
TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,377,844,746.42	1,357,509,028.51



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



Bienes Muebles

CUENTA	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019
Mobiliario y Equipo de Administración	33,018,416.97	32,869,008.54
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,303,667.60	1,279,536.60
Vehículos y Equipo de Transporte	37,532,300.31	37,968,224.53
Equipo de Defensa y Seguridad	83,728.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	51,924,136.56	48,983,245.10
TOTAL BIENES MUEBLES	123,862,249.44	121,100,014.77

Activos Intangibles

CUENTA	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019
Software	6,416,838.16	6,416,838.16
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	6,416,838.16	6,416,838.16

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

CUENTA	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019
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	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	958,600.00	958,600.00
Otros Activos Diferidos	337,213.65	350,321.65
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	1,295,813.65	1,308,921.65



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



PASIVO

CUENTA	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019
Pasivo Circulante		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	186,230.29	180,910.29
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	181,109,451.87	128,569,203.05
Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	63,898,252.09	55,094,209.75
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	229,296,105.10	165,812,650.65
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	62,755,389.79	56,609,311.87
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	308,929,186.25	251,274,482.93
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total Pasivo Circulante	846,174,615.39	657,540,768.54
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	858,758,168.83	670,124,321.98

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

CUENTA	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019
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)	- 100,216,657.24	- 47,058,219.83
Resultado de Ejercicios Anteriores	1,592,018,081.88	1,631,925,724.39
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,491,801,424.64	1,584,867,504.56
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	1,502,483,779.66	1,595,549,859.58



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 2020 al 30 de noviembre del 2020 integrado de la siguiente manera:

CUENTA	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2019
Ingresos y Otros Beneficios		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	6,145,967.35	8,321,081.96
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	390,408,796.96	426,114,191.28
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones	9,701,385.22	
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	45,786.54	208,734.70
Otros Ingresos y Beneficios Varios	7,683,100.78	12,049,328.23
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	413,985,036.85	446,693,336.17
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	195,530,104.16	192,487,363.99
Materiales y Suministros	110,796,253.29	112,161,324.43
Servicios Generales	207,723,050.51	185,301,355.66
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Ayudas Sociales		
Participaciones y Aportaciones		
Convenios		2,727,930.50
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias		
Otros Gastos	152,286.13	1,073,581.42
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	514,201,694.09	493,751,556.00
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	- 100,216,657.24	- 47,058,219.83

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados del periodo correspondiente del 01 de enero del 2020 al 30 de noviembre del 2020 por un importe de \$413, 985,036.85 pesos recursos que fueron devengados durante dicho periodo.



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

**Conciliación entre Egresos Presupuestarios y
Gastos Contables**

Correspondiente del 01/01/2020 al 30/11/2020

1. Total de egresos (presupuestarios)		540,064,289
2. Menos egresos presupuestarios no contables		26,014,880
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	137,695	
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	24,131	
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	2,133,794	
2.9 Activos biológicos	0	
2.10 Bienes inmuebles	0	
2.11 Activos intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	20,335,718	
2.13 Obra pública en bienes propios	0	
2.14 Acciones y participaciones de capital	0	
2.15 Compra de títulos y valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
2.19 Amortización de la deuda publica	0	
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	3,383,542	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Mas gastos contables no presupuestales		152,286
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	152,286	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		514,201,694



AGUA POTABLE
OMSAPAS LOS CABOS

**Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y
Contables**

Del 01/01/2020 al 30/11/2020

1. Ingresos presupuestarios		413,985,036
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)		413,985,036



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



Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el periodo del 01 de enero del 2020 al 30 de noviembre del 2020 en cantidad de \$514, 201, 694.09 pesos.

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades en el periodo comprendido del 01 de enero del 2020 al 31 de noviembre del 2020 refleja un desahorro en cantidad de \$100, 216, 657.24 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	NOVIEMBRE 2020
Saldo Neto de La Hacienda y Publica y Patrimonio al 31 de Octubre del 2020	1,602,700,436.90
Ajustes y Reclasificaciones-Resultado de Ejercicios Anteriores	
Saldo Neto de La Hacienda y Publica y Patrimonio al 30 de Noviembre 2020	1,602,700,436.90

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



NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

I. CONTABLES

En el periodo del 01 de enero del 2020 al 30 de noviembre del 2020 no se registraron cuentas de orden.

II. PRESUPUESTALES

En los Egresos Presupuestales;

- a) En los Estados Analíticos Presupuestales por Objeto del gasto, se refleja saldo negativo derivado de la siguiente partida específica:

Partida específica	Concepto	Presupuesto inicial	Presupuesto Modificado	Devengado	Superamos presupuesto
SERVICIO DE ARRENDAMIENTO					
3261	Arrendamiento de maquinaria y equipo.	4,670,000	21,354,972	42,490,755	-21,135,784



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 2020 al 30 de noviembre del 2020 para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

II. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

El día 31 de enero 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 2020 en cantidad de \$622, 657,378 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.

En consecuencia, el nuevo Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos, se subroga en las



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



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

2020

d) Régimen Jurídico

1. Organismo Público Descentralizado Municipal.



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

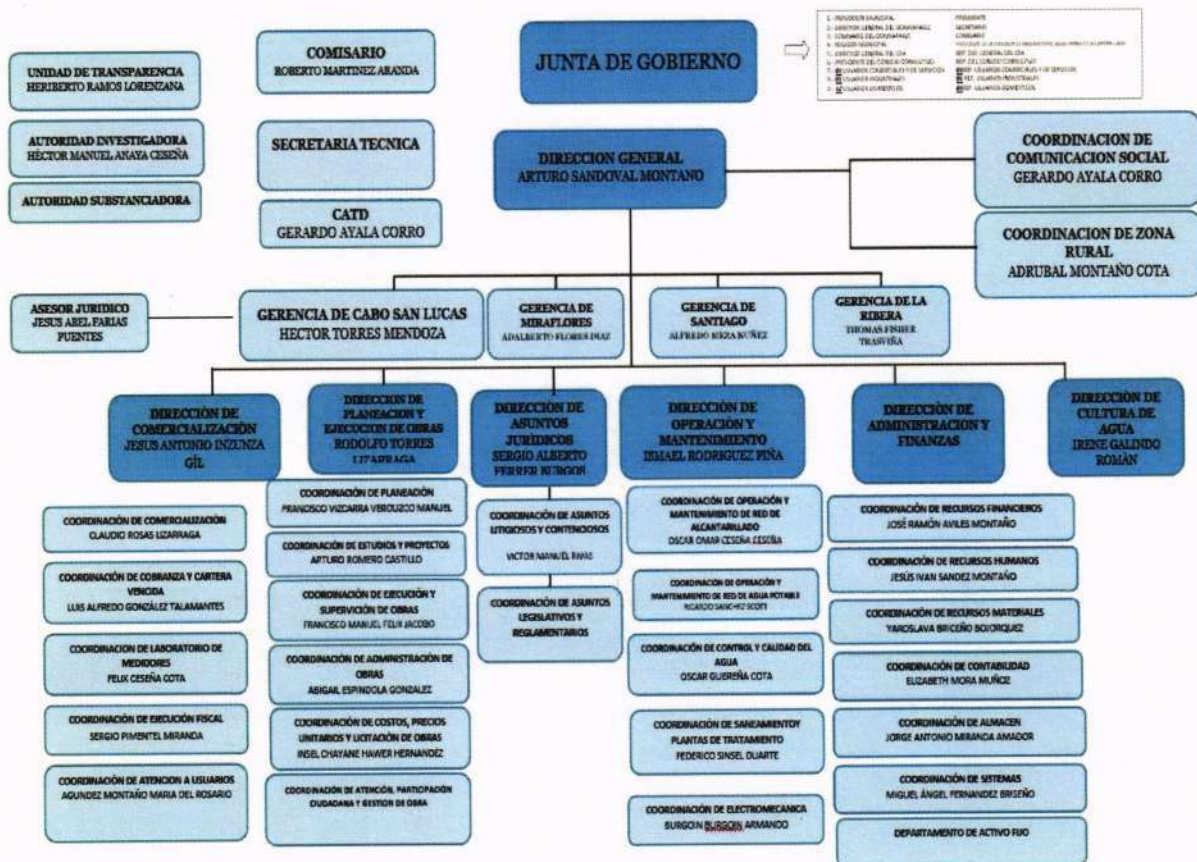


2. Persona Moral con Fines No Lucrativos

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



V. 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



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



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.

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizó con base en los lineamientos establecidos por el CONAC.



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



- 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 noviembre de 2020: 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 noviembre de 2020, 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 2020 al 30 de noviembre del 2020, 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 realizaron cada mes en diferentes cuentas contables durante el periodo comprendido del 01 de enero del 2020 al 30 de noviembre del 2020, con la finalidad de presentar cifras actualizadas en los Estados Financieros.

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

- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.



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



- 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.

VIII. 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 2020 al 30 de noviembre del 2020, 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.

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

- a) Inversiones en valores: No Aplica.



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



- 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"





**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO**

Del 01/11/2020 al 30/11/2020

Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Variación
ACTIVO	<u>2,333,587,385.73</u>	<u>286,637,218.22</u>	<u>258,982,655.46</u>	<u>2,361,241,948.49</u>	<u>27,654,562.76</u>
ACTIVO CIRCULANTE	<u>827,224,193.41</u>	<u>284,430,028.44</u>	<u>258,982,655.46</u>	<u>852,671,566.39</u>	<u>25,447,372.98</u>
efectivo y equivalentes	15,529,889.19	184,408,600.41	167,343,902.92	32,594,586.68	17,064,697.49
derechos a recibir efectivo o equivalentes	791,317,656.06	86,104,874.38	80,581,814.01	796,840,716.43	5,523,060.37
derechos a recibir bienes o servicios	3,411,799.00	0.00	0.00	3,411,799.00	0.00
inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
almacenes	17,948,479.33	13,916,553.65	11,056,938.53	20,808,094.45	2,859,615.12
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>1,506,363,192.32</u>	<u>2,207,189.78</u>	<u>0.00</u>	<u>1,508,570,382.10</u>	<u>2,207,189.78</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	1,375,767,416.62	2,077,329.80	0.00	1,377,844,746.42	2,077,329.80
bienes muebles	123,732,389.46	129,859.98	0.00	123,862,249.44	129,859.98
activos intangibles	6,416,838.16	0.00	0.00	6,416,838.16	0.00
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	- 849,265.57	0.00	0.00	- 849,265.57	0.00
activos diferidos	1,295,813.65	0.00	0.00	1,295,813.65	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."

REVISAR

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA CONTABILIDAD

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vo. Bo.

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS**

AUTORIZAR

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL




AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Del 01/11/2020 al 30/11/2020

Denominación de las deudas	Moneda	País acreedor	Saldo Inicial	Saldo Final
DEUDA PÚBLICA				
Corto 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
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>0.00</u>	<u>0.00</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			0.00	0.00
Otros Pasivos			848,100,009.01	858,758,168.83
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS:			848,100,009.01	858,758,168.83

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

REVISAR

AGUA POTABLE
 OOMSAPAS DE LOS CABOS
 C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD
 COORDINACIÓN CONTABILIDAD

AGUA POTABLE
 OOMSAPAS DE LOS CABOS

 S. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
 DIRECTOR DE FINANZAS

AUTORIZAR

AGUA POTABLE
 OOMSAPAS DE LOS CABOS
 ING. SANDOVAL MONTANO ARTURO
 DIRECTOR GENERAL
 DIRECCIÓN GENERAL

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



H. XIII AYUNTAMIENTO
LOS CABOS B.C.S

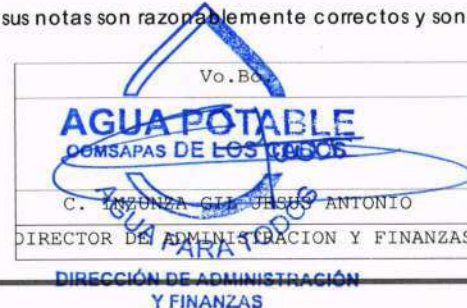
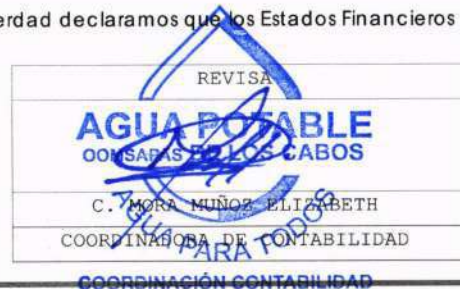
Información Presupuestaria



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
Por fuente de financiamiento
Del 01/01/2020 al 30/11/2020**

Clasificador	(1) Aprobado	(2) Ampliacion / Reduccion	(3) Modificado (3=1+2)	(4) Devengado	(5) Recaudado	(6) Diferencia (6=5-1)
ingresos del gobierno	31,688,228	- 11,877	31,676,351	15,847,352	15,847,352	- 15,840,876
impuestos	0	0	0	0	0	0
contribuciones de mejoras	0	0	0	0	0	0
derechos	0	0	0	0	0	0
productos	0	0	0	0	0	0
aprovechamientos	7,618,228	- 11,877	7,606,351	6,145,967	6,145,967	- 1,472,261
participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	24,070,000	0	24,070,000	9,701,385	9,701,385	- 14,368,615
transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
ingresos de organismos y empresas	544,579,982	- 7,717,010	536,862,972	390,408,797	390,408,797	- 154,171,185
cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0	0	0	0	0
ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	544,579,982	- 7,717,010	536,862,972	390,408,797	390,408,797	- 154,171,185
transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
ingresos derivados de financiamientos	0	0	0	0	0	0
ingresos derivados de financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total:	576,268,210	0	576,268,210	413,985,036	413,985,036	- 162,283,174
Ingresos excedentes:						- 162,283,174

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



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
Por rubros de ingresos
Del 01/01/2020 al 30/11/2020

Clasificador	(1) Aprobado	(2) Ampliacion / Reduccion	(3) Modificado (3=1+2)	(4) Devengado	(5) Recaudado	(6) Diferencia (6=5-1)
impuestos	0	0	0	0	0	0
cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0	0	0	0	0
contribuciones de mejoras	0	0	0	0	0	0
derechos	0	0	0	0	0	0
productos	0	0	0	0	0	0
aprovechamientos	7,618,228	- 11,877	7,606,351	6,145,967	6,145,967	- 1,472,261
ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	544,579,982	11,877	544,591,859	398,137,684	398,137,684	- 146,442,298
participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	24,070,000	0	24,070,000	9,701,385	9,701,385	- 14,368,615
transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
ingresos derivados de financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total:	576,268,210	0	576,268,210	413,985,036	413,985,036	- 162,283,174
				Ingresos excedentes:		- 162,283,174

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





AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

**Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y
Contables**

Del 01/01/2020 al 30/11/2020

1. Ingresos presupuestarios		413,985,036
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)		413,985,036

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

REVISAR

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
 C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD
 COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vo. Bo.

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

 C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

 ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
 DIRECTOR GENERAL
 DIRECCIÓN GENERAL

REVISAR

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

 C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES
 ENC. DE PRESUPUESTO

PRESUPUESTOS



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

Clasificación Administrativa

Del 01/01/2020 al 30/11/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl. /Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
direccion general	4,156,085	- 3,011,131	1,144,954	1,061,794	1,331,851	83,160
direccion de comercializacion	9,797,396	- 5,587,707	4,209,689	4,195,999	4,123,011	13,690
direccion de planeacion y ejecucion de obras	53,456,876	- 1,222,752	52,234,124	21,307,947	17,934,487	30,926,178
direccion de asuntos juridicos	1,320,200	- 1,109,509	210,691	210,691	182,034	0
direccion de operacion y mantenimiento	25,728,215	24,651,314	50,379,529	71,146,719	50,798,965	- 20,767,190
direccion de administracion y finanzas	11,448,306	- 3,062,407	8,385,899	8,020,547	7,359,864	365,352
direccion de cultura del agua	754,990	- 453,557	301,433	301,433	124,622	0
comisaria	828,715	- 786,606	42,109	42,109	33,095	0
oomsapas	445,522,611	- 9,417,647	436,104,964	433,777,049	268,075,803	2,327,915
Total del gasto	553,013,394	0	553,013,394	540,064,289	349,963,731	12,949,105

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

REVISÓ

C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES

ENC. DE PRESUPUESTO
PRESUPUESTOS

REVISÓ

C. MORA MUÑOZ ELIZABETH

COORDINADORA DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.

C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA

ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO

DIRECTOR GENERAL

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

DIRECCIÓN GENERAL



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

Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Del 01/01/2020 al 30/11/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
gasto corriente	495,284,619	1,016,364	496,300,983	514,049,408	327,678,850	- 17,748,425
gasto de capital	54,602,487	- 1,273,619	53,328,868	22,631,338	18,901,338	30,697,530
amortización de la deuda y disminución de pasivos	3,126,288	257,254	3,383,542	3,383,542	3,383,542	0
pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del gasto	553,013,394	0	553,013,394	540,064,289	349,963,731	12,949,105

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


 REVISÓ
AGUA POTABLE
 OOMSAPAS DE LOS CABOS
 C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES
 ENC. DE PRESUPUESTO
 PRESUPUESTOS


 REVISÓ
AGUA POTABLE
 OOMSAPAS DE LOS CABOS
 MORA MUÑOZ ELIZABETH
 COORDINADORA DE CONTABILIDAD


 Vo.Bo.
AGUA POTABLE
 OOMSAPAS DE LOS CABOS
 C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 AUTORIZA
AGUA POTABLE
 OOMSAPAS DE LOS CABOS
 ING. SANDOVAL MONTANO ARTURO
 DIRECTOR GENERAL

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

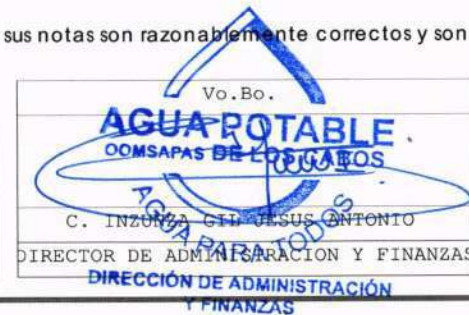
DIRECCIÓN GENERAL



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 01/01/2020 al 30/11/2020**

Clasificador	Aprobado	Ampl. / Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
servicios personales	196,047,785	538,865	196,586,650	195,530,104	124,305,618	1,056,545
remuneraciones al personal de carácter permanente	44,068,882	- 2,564,476	41,504,406	41,504,406	28,290,185	0
remuneraciones al personal de carácter transitorio	19,014,560	1,031,430	20,045,990	19,982,955	12,787,840	63,036
remuneraciones adicionales y especiales	60,422,270	- 2,386,909	58,035,361	57,310,392	38,039,308	724,969
seguridad social	14,190,168	- 283,262	13,906,906	13,886,177	3,478,880	20,729
otras prestaciones sociales y económicas	58,351,905	4,742,081	63,093,986	62,846,174	41,709,405	247,812
previsiones	0	0	0	0	0	0
pago de estímulos a servidores públicos	0	0	0	0	0	0
materiales y suministros	118,893,191	- 7,600,371	111,292,820	110,796,254	32,426,937	496,566
materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	3,829,821	- 2,102,569	1,727,252	1,723,074	1,705,672	4,178
alimentos y utensilios	563,399	465,831	1,029,230	1,014,831	746,493	14,399
materias primas y materiales de producción y comercialización	82,500,000	- 5,419,224	77,080,776	77,080,776	0	0
materiales y artículos de construcción y de reparación	6,174,167	- 1,469,341	4,704,826	4,486,054	4,344,434	218,772
productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	9,028,823	1,357,571	10,386,394	10,386,392	10,384,992	2
combustibles, lubricantes y aditivos	11,403,575	435,741	11,839,316	11,838,666	11,304,973	650
vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,962,419	- 442,347	1,520,072	1,480,471	1,437,944	39,601
materiales y suministros para seguridad	0	5,053	5,053	5,053	5,053	0
herramientas, refacciones y accesorios menores	3,430,987	- 431,086	2,999,901	2,780,938	2,497,378	218,964
servicios generales	180,343,643	8,077,871	188,421,514	207,723,050	170,946,295	- 19,301,536
servicios básicos	141,350,850	- 5,170,050	136,180,800	135,049,707	127,430,895	1,131,093
servicios de arrendamiento	7,738,430	16,878,145	24,616,575	45,752,357	29,684,302	- 21,135,782
servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	5,131,335	- 3,903,140	1,228,195	914,112	864,308	314,083
servicios financieros, bancarios y comerciales	1,615,500	222,822	1,838,322	1,838,322	1,606,330	0
servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	8,687,178	1,861,848	10,549,026	10,528,559	8,062,860	20,466
servicios de comunicación social y publicidad	1,038,000	- 552,252	485,748	485,748	421,919	0
servicios de traslado y viáticos	1,368,900	- 1,261,164	107,736	107,736	104,636	0

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



ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 01/01/2020 al 30/11/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
servicios oficiales	312,000	391,847	703,847	335,244	335,244	368,603
otros servicios generales	13,101,450	- 390,184	12,711,266	12,711,266	2,435,802	0
transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0	0	0	0	0
transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0	0	0	0	0
transferencias al resto del sector público	0	0	0	0	0	0
subsidios y subvenciones	0	0	0	0	0	0
ayudas sociales	0	0	0	0	0	0
pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	0	0	0	0	0
transferencias a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
donativos	0	0	0	0	0	0
transferencias al exterior	0	0	0	0	0	0
bienes muebles, inmuebles e intangibles	3,659,153	- 1,361,643	2,297,510	2,295,620	1,884,815	1,890
mobiliario y equipo de administración	1,335,700	- 1,198,004	137,696	137,695	116,240	0
mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	24,131	24,131	24,131	0	0
equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	0	0	0	0	0
vehículos y equipo de transporte	700,000	- 700,000	0	0	0	0
equipo de defensa y seguridad	0	0	0	0	0	0
maquinaria, otros equipos y herramientas	1,534,953	598,841	2,133,794	2,133,794	1,768,574	0
activos biológicos	0	0	0	0	0	0
bienes inmuebles	0	0	0	0	0	0
activos intangibles	88,500	- 86,610	1,890	0	0	1,890
inversión pública	50,943,334	88,024	51,031,358	20,335,718	17,016,523	30,695,640
obra pública en bienes de dominio público	49,443,334	88,024	49,531,358	20,335,718	17,016,523	29,195,640
obra pública en bienes propios	0	0	0	0	0	0
proyectos productivos y acciones de fomento	1,500,000	0	1,500,000	0	0	1,500,000

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



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 01/01/2020 al 30/11/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
inv. financieras y otras provisiones	0	0	0	0	0	0
inversiones para el fomento de actividades productivas	0	0	0	0	0	0
acciones y participaciones de capital	0	0	0	0	0	0
compra de títulos y valores	0	0	0	0	0	0
concesión de préstamos	0	0	0	0	0	0
inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	0	0	0	0	0
otras inversiones financieras	0	0	0	0	0	0
provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	0	0	0	0	0
participaciones y aportaciones	0	0	0	0	0	0
participaciones	0	0	0	0	0	0
aportaciones	0	0	0	0	0	0
convenios	0	0	0	0	0	0
deuda pública	3,126,288	257,254	3,383,542	3,383,542	3,383,542	0
amortización de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
intereses de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
comisiones de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
gastos de la deuda pública	0	0	0	0	0	0
costo por coberturas	0	0	0	0	0	0
apoyos financieros	0	0	0	0	0	0
adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	3,126,288	257,254	3,383,542	3,383,542	3,383,542	0
Total del gasto	553,013,394	0	553,013,394	540,064,289	349,963,731	12,949,105

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

REVISAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO
PRESUPUESTOS

REVISAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

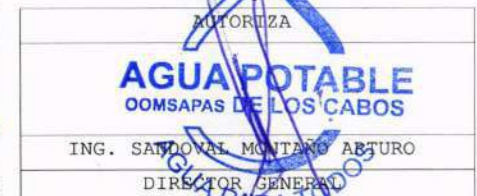
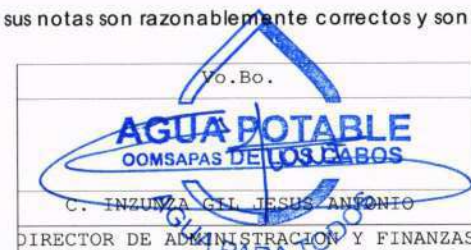
Vo.Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. TINUNZA GIL PESHES ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 01/01/2020 al 30/11/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl. /Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
gobierno	0	0	0	0	0	0
legislación	0	0	0	0	0	0
justicia	0	0	0	0	0	0
coordinación de la política de gobierno	0	0	0	0	0	0
relaciones exteriores	0	0	0	0	0	0
asuntos financieros y hacendarios	0	0	0	0	0	0
seguridad nacional	0	0	0	0	0	0
asuntos de orden público y de seguridad interior	0	0	0	0	0	0
otros servicios generales	0	0	0	0	0	0
desarrollo social	553,013,394	0	553,013,394	540,064,289	349,963,731	12,949,105
protección ambiental	0	0	0	0	0	0
vivienda y servicios a la comunidad	553,013,394	0	553,013,394	540,064,289	349,963,731	12,949,105
salud	0	0	0	0	0	0
recreación, cultura y otras manifestaciones sociales	0	0	0	0	0	0
educación	0	0	0	0	0	0
protección social	0	0	0	0	0	0
otros asuntos sociales	0	0	0	0	0	0
desarrollo económico	0	0	0	0	0	0
asuntos económicos, comerciales y laborales en general	0	0	0	0	0	0
agropecuaria, silvicultura, pesca y caza	0	0	0	0	0	0
combustibles y energía	0	0	0	0	0	0
minería, manufacturas y construcción	0	0	0	0	0	0
transporte	0	0	0	0	0	0
comunicaciones	0	0	0	0	0	0
turismo	0	0	0	0	0	0
ciencia, tecnología e innovación	0	0	0	0	0	0

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





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

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 01/01/2020 al 30/11/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl. /Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
otras industrias y otros asuntos económicos	0	0	0	0	0	0
otras no clasificadas en funciones anteriores	0	0	0	0	0	0
transacciones de la deuda pública / costo financiero de la deuda	0	0	0	0	0	0
transferencias, participaciones y aportaciones entre diferentes niveles y órdenes de gobierno	0	0	0	0	0	0
saneamiento del sistema financiero	0	0	0	0	0	0
adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del gasto	553,013,394	0	553,013,394	540,064,289	349,963,731	12,949,105

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

REVISÓ

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. ROMÁN RODRÍGUEZ ROMINA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO

PRESUPUESTOS

REVISÓ

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. MORE MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

VO. BO.

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZA

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL

Conciliación entre Egresos Presupuestarios y Gastos Contables

Correspondiente del 01/01/2020 al 30/11/2020

1. Total de egresos (presupuestarios)		540,064,289
2. Menos egresos presupuestarios no contables		26,014,880
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	137,695	
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	24,131	
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	2,133,794	
2.9 Activos biológicos	0	
2.10 Bienes inmuebles	0	
2.11 Activos intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	20,335,718	
2.13 Obra pública en bienes propios	0	
2.14 Acciones y participaciones de capital	0	
2.15 Compra de títulos y valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
2.19 Amortización de la deuda publica	0	
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	3,383,542	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Mas gastos contables no presupuestales		152,286
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	152,286	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		514,201,694

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

REVISAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MOÑA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
AGUA PARA TODOS
C. INZUNZA DEL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANZAS

AUTORIZAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SAMBOVAL MONTANO APURO
DIRECTOR GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL

REVISAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
AGUA PARA TODOS
C. ROMÁN RODRÍGUEZ ROMINA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO
PRESUPUESTOS



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE FONDO
Del 01/01/2020 al 30/11/2020**

FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	A NOV- 19	A NOV- 20
Origen	976,644,778.58	1,470,353,299.31
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	16,473,627.14	23,472,411.10
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	884,234,026.71	1,330,207,189.59
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	23,722,515.79	33,423,293.67
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	52,214,608.94	83,250,404.95
Aplicacion	1,009,836,569.79	1,385,777,184.92
Servicios Personales	954,572,263.20	1,272,378,033.41
Materiales y Suministros	3,794,743.01	5,766,528.17
Servicios Generales	39,515,379.46	95,449,898.73
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	0.00	60,428.66
Otras Aplicaciones de Operación	11,954,184.12	12,122,295.95
Flujos netos de fondo por FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	- 33,191,791.21	84,576,114.39

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

REVISAR

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. INZUNZA GONZALEZ JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL

REVISAR

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO

PRESUPUESTOS



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE FONDO
Del 01/01/2020 al 30/11/2020**

FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	A NOV- 19	A NOV- 20
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>40,481,867.35</u>	<u>81,732,992.65</u>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	9,274,117.92	12,104,017.84
Bienes Muebles	4,359,165.03	6,642,018.46
Otras Aplicaciones de Inversión	26,848,584.40	62,986,956.35
Flujos netos de fondo por FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>67,337,953.34</u>	<u>26,086,828.03</u>
FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	A NOV- 19	A NOV- 20
Origen	<u>102,378,193.09</u>	<u>102,378,193.09</u>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Origenes de Financiamiento	102,378,193.09	102,378,193.09
Aplicacion	<u>114,804,290.77</u>	<u>171,568,875.08</u>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	114,804,290.77	171,568,875.08
Flujos netos de fondo por FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>- 12,426,097.68</u>	<u>- 69,190,681.99</u>
Incremento/Disminución neta en el Fondo y Equivalentes al Fondo	<u>21,720,064.45</u>	<u>41,472,260.44</u>
Fondo y equivalentes al fondo al inicio del ejercicio	<u>12,443,119.72</u>	
Fondo y equivalentes al fondo al final del ejercicio		<u>32,594,586.68</u>

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

REVISAR

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

REVISAR

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIONES Y FINANZAS

AUTORIZAR

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

ING. SANDOVAL MONCANO ARTURO
DIRECTOR GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL

REVISAR

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS**

C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO

PRESUPUESTOS

**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. XIII AYUNTAMIENTO
LOS CABOS B.C.S

Información Programática

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

Del 01/01/2020 al 30/11/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
programas	549,887,106	- 257,254	549,629,852	536,680,746	346,580,188	12,949,105
subsidios: sector social y privado o entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
sujetos a reglas de operacion	0	0	0	0	0	0
otros subsidios	0	0	0	0	0	0
desempeño de las funciones	535,696,938	26,008	535,722,946	522,794,570	343,101,308	12,928,376
prestacion de servicios publicos	535,696,938	26,008	535,722,946	522,794,570	343,101,308	12,928,376
provision de bienes publicos	0	0	0	0	0	0
planeacion, seguimiento y evaluacion de politicas publicas	0	0	0	0	0	0
promocion y fomento	0	0	0	0	0	0
regulacion y supervision	0	0	0	0	0	0
funciones de las fuerzas armadas (unicamente gobierno federal)	0	0	0	0	0	0
especificos	0	0	0	0	0	0
proyectos de inversion	0	0	0	0	0	0
administrativos y de apoyo	0	0	0	0	0	0
apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
apoyo a la funcion publica y al mejoramiento de la gestion	0	0	0	0	0	0
operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
compromisos	0	0	0	0	0	0
obligaciones de cumplimiento de resolucion jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
desastres naturales	0	0	0	0	0	0
obligaciones	14,190,168	- 283,262	13,906,906	13,886,177	3,478,880	20,729
pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
aportaciones a la seguridad social	14,190,168	- 283,262	13,906,906	13,886,177	3,478,880	20,729
aportaciones a fondos de estabilizacion	0	0	0	0	0	0
aportaciones a fondos de inversion y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0

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

REVISAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO

REVISAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA**

Del 01/01/2020 al 30/11/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
programas de gasto federalizado (gobierno federal)	0	0	0	0	0	0
gasto federalizado	0	0	0	0	0	0
otros	3,126,288	257,254	3,383,542	3,383,542	3,383,542	0
otros	3,126,288	257,254	3,383,542	3,383,542	3,383,542	0
participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
adeudos de ejercicios fiscales anteriores	3,126,288	257,254	3,383,542	3,383,542	3,383,542	0
Total del gasto	553,013,394	0	553,013,394	540,064,289	349,963,731	12,949,105

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

REVISAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO

PRESUPUESTOS

REVISAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MOYA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

Vo.Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INSUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

AUTORIZAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
CATALOGO DE PROYECTOS 2020

91100000 PROGRAMA DE DIRECCION GENERAL

- 91100100 Asuntos de la oficina de la Dirección General
 - 91100101 Dirección General
- 91100200 Secretaría Técnica
 - 91100201 Actividades de Secretaría Técnica
- 91100300 Oficialía de Partes
 - 91100301 Oficialía de Partes
- 91100400 Comunicación Social
 - 91100401 Difusión de las acciones del oomsapaslc en los diversos medios de comunicación
- 91100500 Centro de Atención Telefónica y Digital
 - 91100501 Atención y seguimiento a los reportes de los usuarios
- 91100600 Gerencias Zona Rural
 - 91100601 Gerencias Zona Rural
- 91100700 Gerencia Cabo San Lucas
 - 91100701 gerencia cabo san lucas

91200000 PROGRAMA DE COMERCIALIZACION

- 91200100 Dirección y atención de las necesidades de comercialización y de los usuarios en San José del Cabo
 - 91200101 Planear, dirigir, revisar y autorizar las necesidades de Comercialización y de los Usuarios
 - 91200102 Atención a Usuarios
 - 91200103 Cartera vencida, revisión y recuperación de adeudos
 - 91200104 Recuperación de adeudos por proceso legal
 - 91200105 Limitación del servicio de agua a los usuarios morosos
 - 91200106 Contratación de nuevos usuarios
 - 91200107 Instalación de nuevas tomas de agua y descargas de alcantarillado
 - 91200108 Lectura del consumo a los usuarios
 - 91200109 Facturación de los servicios de agua, alcantarillado y saneamiento
 - 91200110 Coordinación y supervisión de la recaudación oportuna de ingresos propios
 - 91200111 Laboratorio de Medidores
 - 91200112 Diversas actividades de comercialización
- 91200200 Coordinación de las actividades para la comercialización de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento
 - 91200201 Atención a Usuarios
 - 91200202 Revisión y atención de las quejas por altos consumos
 - 91200203 Cartera vencida, revisión y recuperación de adeudos mediante el proceso de administrativo de ejecución
 - 91200204 Limitación del servicio de agua a los usuarios morosos
 - 91200205 Contratación de nuevos usuarios
 - 91200206 Toma de lectura a los medidores de los usuarios
 - 91200207 instalación de nuevas tomas de agua y descargas de alcantarillado
 - 91200208 Comercialización
- 91200300 Coordinación de las actividades para la comercialización de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento
 - 91200301 Dirigir las actividades de atención a usuarios, contratación, instalación, facturación, convenios, cobranza y cobro

91300000 PROGRAMA DE DIRECCION DE PLANEACION Y EJECUCION DE OBRAS

- 91300100 Planeación y ejecución de obras
 - 91300101 Formular, proponer y ejecutar los programas de obras que corresponden al OOMSAPAS LC conforme al Plan
 - 91300102 Ingeniería conceptual básica y de detalles de los proyectos que se requieren por parte del OOMSAPASLC
 - 91300103 Establecer procedimientos para coordinar, controlar, supervisar y llevar el seguimiento de la ejecución de planes
 - 91300104 Elaboración de presupuesto para la integración de de los expedientes técnicos para la ejecución de la obra p
- 91300200 Difusión, atención y participación ciudadana
 - 91300201 Promover la participación ciudadana en las obras públicas a ejecutar.

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
CATALOGO DE PROYECTOS 2020

- 91300300 Seguimiento a los procesos autorizados para obras
91300301 Control financiero de las obras, incluyendo la validación.
91300302 Planeación de la infraestructura del OOMSAPASLC
91300303 Expedir las bases que deben ajustarse a los concursos para la adjudicación de los contratos de obras públicas
- 91300400 Plan anual de obras 2020
91300401 Reposición de 1320 metros colector de aguas residuales de 30" de tubería de pead corrugada en la colonia Z
91300402 Construcción de colector de tubería corrugada (pead) de 18" de diámetro para aguas residuales en Colonia L
91300403 Construcción de red de agua potable y 937 tomas domiciliarias en la Colonia Vista Hermosa, en San José de
91300404 Reposición y profundización de 24 metros del colector de tubería PEAD corrugada de 24" de diámetro en la C
91300405 Reposición de 2 equipos de bombeo de 15 hp, 440 volts, 4" descarga bridada, en el cárcamo de aguas negra
91300406 Profundizar 300 ml de de línea de conducción de 12" de tubería PEAD en la localidad Animas Altas.
91300407 Alcantarillado en las Ciudades de San José del Cabo y Cabo San Lucas.
91300408 Construcción de red de alcantarillado y 200 descargas domiciliarias en la localidad de Matancitas.
91300409 Proyecto ejecutivo sanitario en colonia la Choya.
91300410 Proyecto ejecutivo para la ampliación hidráulica en Santa Catarina
91300411 Proyecto ejecutivo para ampliación sanitaria en Santa Catarina
91300412 Ejecución de obras para atender peticiones de participación ciudadana con recursos propios.
- 91400000 PROGRAMA DE DIRECCION DE ASUNTOS JURIDICOS**
91400100 Representar Legalmente al Organismo en Procedimientos Administrativos y Judiciales
91400101 Representar Legalmente al Organismo en Procedimientos Administrativos y Judiciales
91400200 Seguimiento y Actualización a la Regularización de Bienes
91400201 Seguimiento y Actualización a la Regularización de Bienes
91400300 Implementación y Mejoras de Normatividades Internas para el Organismo
91400301 Implementación y Mejoras de Normatividades Internas para el Organismo
- 91500000 PROGRAMA DE DIRECCION DE OPERACION Y MANTENIMIENTO**
91500100 Suministrar el volumen de agua potable que se requiere para proporcionar un servicio continuo a la población d
91500101 Programa de actividades cotidianas
91500102 Programa de Recuperación de Agua Potable
91500103 Seguimiento al programa de reparto de agua por medio de pipas a zonas sin cobertura de red de distribución
91500104 Programa de operación de Planta Potabilizadora "San Lázaro"
91500105 Mantenimiento preventivo y correctivo al sistema de cloración
91500200 Operación de la infraestructura de manera adecuada para garantizar los servicios de agua potable, alcantarillad
91500201 Mantenimiento Preventivo y Correctivo a las Fuentes de Captación
91500202 Mantenimiento preventivo y correctivo a redes de distribución de agua potable
91500203 Mantenimiento preventivo a estaciones de bombeo de agua potable y aguas negras
91500204 Mantenimiento preventivo y correctivo a tanques reguladores y de almacenamiento de agua potable.
91500205 Mantenimiento preventivo y correctivo a sistema de telemetría
91500206 Mantenimiento preventivo y correctivo a redes de atarjeas y colectores
91500207 Atención a reportes de derrames de aguas negras
91500208 Mantenimiento preventivo y correctivo a plantas de tratamiento de aguas negras
91500300 Implementación de sistemas para disminuir los volúmenes de pérdidas, tandeos de agua potable y control de ca
91500301 Monitoreo de calidad de las aguas
91500400 Programa de bacheo tras fugas
91500401 Programa de bacheo tras fugas
- 91600000 PROGRAMA DE DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS**
91600100 Transparentar el origen y destino de los recursos públicos
91600101 Dirigir, Controlar y Supervisar los Recursos del Organismo
91600102 Revisión y aplicación de los pagos que se requiera para las actividades del organismo
91600103 Registrar y dar seguimiento a las compras o contrataciones de servicios
91600104 Gestión y seguimiento de trámites correspondientes a los recursos humanos

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
CATALOGO DE PROYECTOS 2020

- 91600200 Finanzas sanas
- 91600201 Presentación de estados presupuestales y programáticos
- 91600202 Presentación de estados financieros y atención de observaciones emitidos por la Auditoría Superior del Estac
- 91600203 Actualizar y mantener bajo resguardo el inventario de bienes muebles e inmuebles del Organismo
- 91600204 Supervisión, registro y suministros de materiales en almacén general y sub-almacenes
- 91600205 Instalación, configuración y soporte de tecnologías de la información

91700000 PROGRAMA DE DIRECCION DE CULTURA DEL AGUA

- 91700100 Fomentar la participación decidida y responsable de la población en el buen uso y cuidado del agua
- 91700101 Eventos especiales para fomentar la participación decidida y responsable de la población en el buen uso y cu
- 91700102 Actividades e instituciones educativas, pública y privadas
- 91700103 Jornadas sociales

91800000 COMISARIA

- 91800100 Sistema de control interno bajo la supervisión del gasto público y transparencia en la rendición de cuentas
- 91800101 Fiscalizar e inspeccionar el gasto público y los estados financieros del OOMSAPASLC, mediante la revisión c
- 91800200 Supervisión del gasto público
- 91800201 Vigilar y dar puntual cumplimiento a la observancia de la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estac
- 91800300 Auditoría Investigadora
- 91800301 Dirigir y conducir el procedimiento de responsabilidad administrativa. mismo que inicia al momento de recibir
- 91800400 Autoridad substanciadora
- 91800401 Auxiliar a las autoridades investigadoras, substanciadoras y resolutoría con criterios jurídicos en la toma de d
- 91800500 Transparencia en la rendición de cuentas
- 91800501 Velar por el estricto apego del sujeto obligado, a lo dispuesto por la ley general de transparencia y acceso a l

91900000 OOMSAPAS EN GENERAL

- 91900100 Adeudo de Ejercicios Fiscales Anteriores
- 91900101 Adeudo de ejercicios fiscales anteriores
- 91900200 Gastos Permanentes del Organismo
- 91900201 Gastos permanentes del Organismo Operador
- 91900202 Administración de los servicios personales

92000000 PRESUPUESTO DE INGRESOS 2020

- 92000100 Presupuesto de Ingresos 2020
- 92000101 Presupuesto de ingresos 2020



AGUA POTABLE OOMSAPAS LOS CABOS CALENDARIO DE INDICADORES

91100000 - PROGRAMA DE DIRECCION GENERAL

		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE
AVANCES PRESUPUESTALES	META	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
	REAL	7.61	13.12	32.14	21.83	28.75	28.11	21.48	49.38	22.30	41.11	27.27

91300000 - PROGRAMA DE DIRECCION DE PLANEACION Y EJECUCION DE OBRAS

		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE
AVANCES PRESUPUESTALES	META	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
	REAL	2.97	2.39	0.26	0.94	0.24	0.54	80.36	26.99	21.81	178.52	47.63

91400000 - PROGRAMA DE DIRECCION DE ASUNTOS JURIDICOS

		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE
AVANCES PRESUPUESTALES	META	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
	REAL	12.26	0.72	4.84	55.81	1.29	39.62	6.19	150.39	1.74	0.00	7.77

91500000 - PROGRAMA DE DIRECCION DE OPERACION Y MANTENIMIENTO

		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE
AVANCES PRESUPUESTALES	META	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
	REAL	46.32	242.76	253.85	316.14	512.43	708.71	272.32	240.84	174.87	215.87	365.25

91600000 - PROGRAMA DE DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE
AVANCES PRESUPUESTALES	META	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
	REAL	64.50	23.75	60.83	50.34	56.40	100.92	91.72	72.14	86.25	58.68	89.02



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
CALENDARIO DE INDICADORES

91700000 - PROGRAMA DE DIRECCION DE CULTURA DEL AGUA

		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE
AVANCES PRESUPUESTALES	META	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
	REAL	10.69	4.20	15.59	76.63	4.41	16.03	20.67	33.58	4.80	14.72	390.24

91800000 - COMISARIA

		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE
AVANCES PRESUPUESTALES	META	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
	REAL	0.28	3.13	6.38	2.09	0.00	3.34	9.83	8.04	9.57	15.05	6.41

REVISAR

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO

REVISAR

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

AUTORIZAR

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTHURO
DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL

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



H. XIII AYUNTAMIENTO
LOS CABOS B.C.S

Anexo de Las Notas al Pie de Pagina



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



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

"2020 AÑO DEL TRICENTENARIO DE LA FUNDACIÓN DE LA MISIÓN DE LA PURÍSIMA CONCEPCIÓN DE CADEGOMÓ"
"2020 AÑO DE AGUSTÍN ARRIOLA MARTÍNEZ Y CENTENARIO DEL PLEBISCITO DE BAJA CALIFORNIA SUR"
"2020 AÑO DEL CENTENARIO DE LA CASA DEL ESTUDIANTE SUDCALIFORNIANO EN LA CIUDAD DE MÉXICO"



Dirección General

D.G. 0740/06/2020.

San José del Cabo, B. C. S., a 19 de Junio de 2020.

L.C. JULIÁN FRANCISCO GALINDO HERNÁNDEZ
AUDITOR SUPERIOR DE LA AUDITORÍA SUPERIOR
DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR
P R E S E N T E.

acuse

El suscrito Ing. Arturo Sandoval Montaña, en mi carácter de Director General del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos, con fundamento en lo dispuesto en el artículo 36 de la Ley de Aguas del Estado de Baja California Sur, y su correlativo al numeral 10 y 19 del Estatuto Orgánico del OOMSAPASLC, de conformidad con lo establecido en el artículo 46 fracción II, inciso d de la Ley de Contabilidad Gubernamental, se aclara que este Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos, **NO PUBLICA NI GERENA INTERESES DE LA DEUDA**, ya que hasta la fecha, no se cuenta con documentos oficiales de endeudamiento que generen intereses.

Sin más por el momento, quedo de Usted para cualquier aclaración o duda al respecto.



Atentamente



ING. ARTURO SANDOVAL MONTAÑA
DIRECTOR GENERAL



C.c.p. C. Roberto Martínez Aranda. Comisario OOMSAPASLC.- Para su Conocimiento.
C.c.p. C. Jesús Antonio Inzunza Gil. Director de Administración y Finanzas del OOMSAPASLC.- Para su Conocimiento.
C.c.p. Archivo



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



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



TRICENTENARIO DE LA FUNDACIÓN DE LA MISIÓN DE LA PURÍSIMA CONCEPCIÓN DE CADEGOMÓ
100 AÑO DE AGUSTÍN ARRIOLA MARTÍNEZ Y CENTENARIO DEL PLEBISCITO DE BAJA CALIFORNIA SUR
2020 AÑO DEL CENTENARIO DE LA CASA DEL ESTUDIANTE SUDCALIFORNIANO EN LA CIUDAD DE MÉXICO

Dirección General

D.G. 0741/06/2020.

San José del Cabo, B. C. S., a 19 de Junio de 2020.

L.C. JULIÁN FRANCISCO GALINDO HERNÁNDEZ
AUDITOR SUPERIOR DE LA AUDITORÍA SUPERIOR
DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR
PRESENTE.

acuse

El suscrito Ing. Arturo Sandoval Montaña, en mi carácter de Director General del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos, con fundamento en lo dispuesto en el artículo 36 de la Ley de Aguas del Estado de Baja California Sur, y su correlativo al numeral 10 y 19 del Estatuto Orgánico del OOMSAPASLC, de conformidad con lo establecido en el art. 46, fracción I, inciso f, de la Ley de Contabilidad Gubernamental, se aclara que este Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Los Cabos, no tiene pasivos contingentes, por tal motivo **NO PUBLICA NI GENERA PASIVOS CONTINGENTES.**

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso H) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, donde se establece en términos generales que:

"los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc."

Sin más por el momento, quedo de Usted para cualquier aclaración o duda al respecto.

Atentamente



ING. ARTURO SANDOVAL MONTAÑO
DIRECTOR GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
AGUA PARA TODOS



C.c.p. C. Roberto Martínez Aranda. Comisario OOMSAPASLC.- Para su Conocimiento.
C.c.p. C. Jesús Antonio Inzunza Gil. Director de Administración y Finanzas del OOMSAPASLC.- Para su Conocimiento.
C.c.p. Archivo