

**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

AGOSTO 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 31/08/2020


INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	A AGO-19	A AGO-20
INGRESOS DE GESTIÓN	<u>316,555,742.77</u>	<u>258,380,752.60</u>
impuestos	0.00	0.00
cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
contribuciones de mejoras	0.00	0.00
derechos	0.00	0.00
productos	0.00	0.00
aprovechamientos	5,942,684.14	4,331,612.92
ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	310,613,058.63	254,049,139.68
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>6,040,171.88</u>
participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00	6,040,171.88
transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	<u>6,216,108.47</u>	<u>5,202,071.86</u>
ingresos financieros	172,787.24	23,641.66
incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
otros ingresos y beneficios varios	6,043,321.23	5,178,430.20
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	<u>322,771,851.24</u>	<u>269,622,996.34</u>
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	A AGO-19	A AGO-20
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	<u>350,406,734.02</u>	<u>373,143,293.55</u>
servicios personales	142,015,596.89	144,170,965.33
materiales y suministros	80,779,181.20	80,189,997.88
servicios generales	127,611,955.93	148,782,330.34
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
MORA NUÑEZ LIS ZARELOS
COORDINADORA DE 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. SENDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL



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

Del 01/01/2020 al 31/08/2020

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	A AGO-19	A AGO-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>1,039,877.21</u>	<u>92,655.01</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	1,039,877.21	92,655.01
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>354,174,541.73</u>	<u>373,235,948.56</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	<u>-31,402,690.49</u>	<u>-103,612,952.22</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

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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31/08/2020

ACTIVO	A AGO-19	A AGO-20	PASIVO	A AGO-19	A AGO-20
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
electivo y equivalentes	10,216,397.26	19,328,775.49	cuentas por pagar a corto plazo	385,321,560.68	508,245,445.28
derechos a recibir efectivo o equivalentes	736,303,564.38	781,423,601.67	documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
derechos a recibir bienes o servicios	3,400,692.37	3,353,633.38	porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
inventarios	0.00	0.00	títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
almacenes	16,606,344.02	13,998,815.13	pasivos diferidos a corto plazo	238,449,198.92	292,419,657.22
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	765,543,357.86	817,122,195.50	otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
			Total PASIVO CIRCULANTE	623,770,759.60	800,665,102.50
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	1,355,915,825.55	1,366,332,550.66	deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
bienes muebles	119,917,130.16	123,204,838.11	pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
activos intangibles	5,461,665.75	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	1,308,921.65	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	636,354,313.04	813,248,655.94
Total ACTIVO NO CIRCULANTE	1,481,754,277.54	1,496,413,883.01			
TOTAL ACTIVO:	2,247,297,635.40	2,313,536,078.51			

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	A AGO-19	A AGO-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	A AGO-19	A AGO-20
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO		
resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	-31,402,690.49	-103,612,952.22
resultados de ejercicios anteriores	1,631,663,657.83	1,593,218,019.77
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	1,600,260,967.34	1,489,605,067.55

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

REVISÁ
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

No. Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
G. INZUNZA GIL, JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

AGUA PARA TODOS
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECCIÓN GENERAL

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31/08/2020

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	A AGO-19	A AGO-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
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,610,943,322.36	1,500,287,422.57
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:	2,247,297,635.40	2,313,636,078.51

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 LOS CABOS
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
AGUA PARA TODOS

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

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

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

AUTORIZA
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTEANO ARTURO
DIRECTOR GENERAL
AGUA PARA TODOS


DIRECCIÓN GENERAL


ESTADO DE VARIACIONES EN HACIENDA PUBLICA

Del 01/01/2020 al 31/08/2020

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>-103,383,415.74</u>	<u>0.00</u>	<u>-103,383,415.74</u>
resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-103,612,952.22	0.00	-103,612,952.22
resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	229,536.48	0.00	229,536.48
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>-103,383,415.74</u>	<u>0.00</u>	<u>1,500,287,422.57</u>

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

REVISAR

C. MORA MUÑOZ ELIZABETE COORDINADORA DE CONTABILIDAD

Vo.Bo.

C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA

ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO DIRECTOR GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Del 01/01/2020 al 31/08/2020

ACTIVO	Origen	Aplicación
ACTIVO CIRCULANTE	<u>2,058,332.64</u>	<u>26,166,463.34</u>
efectivo y equivalentes	531,651.47	0.00
derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	26,166,463.34
derechos a recibir bienes o servicios	593,005.06	0.00
inventarios	0.00	0.00
almacenes	933,676.11	0.00
estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
otros activos circulantes	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>0.00</u>	<u>10,379,614.34</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	8,823,522.15
bienes muebles	0.00	1,556,092.19
activos intangibles	0.00	0.00
depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	0.00	0.00
activos diferidos	0.00	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>2,058,332.64</u>	<u>36,546,077.68</u>

PASIVO	Origen	Aplicación
PASIVO CIRCULANTE	<u>138,923,758.48</u>	<u>0.00</u>
cuentas por pagar a corto plazo	119,487,597.62	0.00
documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
titulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
pasivos diferidos a corto plazo	19,436,160.86	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 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 CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

Del 01/01/2020 al 31/08/2020

PASIVO	Origen	Aplicación
TOTAL PASIVO	138,923,758.48	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	296,317.95	104,732,331.39
resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	0.00	104,732,331.39
resultados de ejercicios anteriores	296,317.95	0.00
revalúos	0.00	0.00
reservas	0.00	0.00
rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
resultado por posición monetaria	0.00	0.00
resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	296,317.95	104,732,331.39
Sumas iguales:		141,278,409.07
		141,278,409.07

"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 FLUJO DE EFECTIVO
Del 01/01/2020 al 31/08/2020**

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	A AGO-19	A AGO-20
Origen	<u>852,723,520.43</u>	<u>1,325,991,259.54</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	14,095,229.32	21,658,056.67
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	768,733,111.42	1,193,846,924.97
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	23,722,515.79	29,762,687.67
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Origenes de Operación	46,172,663.90	80,723,590.23
Aplicacion	<u>929,038,596.32</u>	<u>1,300,291,169.98</u>
Servicios Personales	885,447,343.26	1,201,093,322.50
Materiales y Suministros	3,501,051.92	5,062,874.80
Servicios Generales	28,169,718.49	82,011,877.01
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	11,920,482.65	12,062,667.01
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	<u>-76,315,075.89</u>	<u>25,700,089.56</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

Vo. Bo.

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION 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 FLUJO DE EFECTIVO
Del 01/01/2020 al 31/08/2020**

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	A AGO-19	A AGO-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>30,318,899.34</u>	<u>69,188,132.08</u>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,928,276.76	12,104,017.84
Bienes Muebles	4,076,041.63	5,987,849.66
Otras Aplicaciones de Inversión	19,314,580.94	51,096,264.58
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>77,500,921.35</u>	<u>38,631,688.61</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	A AGO-19	A AGO-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>84,050,305.85</u>	<u>138,555,372.60</u>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	84,050,305.85	138,555,372.60
Flujos netos de efectivo por FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>18,327,887.24</u>	<u>-36,177,179.51</u>
Incremento/Disminución neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	<u>19,513,732.71</u>	<u>28,154,598.67</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	<u>10,216,397.26</u>	
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio		<u>19,328,775.49</u>

"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

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO DEL 2020 AL 31 DE AGOSTO 2020

Remito informe relacionado con la información financiera del periodo del 01 de enero del 2020 al 31 de agosto 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	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	19,328,775.49	10,216,397.26
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	781,423,601.67	736,303,554.38
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,353,633.38	3,400,692.37
Almacenes	13,999,815.13	16,606,344.02
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 983,630.17	- 983,630.17
Total Activo Circulante	817,122,195.50	765,543,357.86
Activo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,366,332,550.66	1,355,915,825.55
Bienes Muebles	123,204,838.11	119,917,130.16
Activos Intangibles	6,416,838.16	5,461,665.75
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 849,265.57	- 849,265.57
Activos Diferidos	1,308,921.65	1,308,921.65
Total Activo No Circulante	1,496,413,883.01	1,481,754,277.54
TOTAL ACTIVO	2,313,536,078.51	2,247,297,635.40



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



ACTIVO CIRCULANTE
Efectivo y Equivalentes

CUENTA	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019
Efectivo	6,713,076.97	3,138,000.14
Bancos/Tesorería	12,384,822.45	6,803,929.93
Fondos con Afectación Específica	230,876.07	274,467.19
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	19,328,775.49	10,216,397.26

El rubro de Bancos/Tesorería al 31 de agosto 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	BBVA Bancomer, S.A.	446171788
14	BBVA Bancomer, S.A.	2024550129 INVERSION
15	BBVA Bancomer, S.A.	111150979
16	BBVA Bancomer, S.A.	113274209
17	BBVA Bancomer, S.A.	114760549
18	BBVA Bancomer, S.A.	114763530 PRODDER 2020
19	BBVA Bancomer, S.A.	115364221 APAUR 2020
20	BBVA Bancomer, S.A.	115364159 PRODI 2020
21	Banco Nacional de México, S.A.	5800000558
22	Banco Nacional de México, S.A.	5800003719
23	Banco Nacional de México, S.A.	5800085510
24	Banco Nacional de México, S.A.	5800078212
25	Banco Nacional de México, S.A.	5800064734
26	Banco Nacional de México, S.A.	70111869853
27	Banco Nacional de México, S.A.	1869861
28	Banco Mercantil del Norte, S.A.	1026604333
29	Banco Mercantil del Norte, S.A.	1037791024 INVERSION



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
30	HSBC México, S.A.	4046495396
31	HSBC México, S.A.	4051330116 PRODDER 2009
32	HSBC México, S.A.	4051330124 PRODDER 2010
33	HSBC México, S.A.	4052457173 PRODDER 2011
34	HSBC México, S.A.	4055087837 PRODDER 2012
35	HSBC México, S.A.	4056510761 APAZU 2013
36	HSBC México, S.A.	4057004129
37	HSBC México, S.A.	4054536263
38	HSBC México, S.A.	4052457157
39	HSBC México, S.A.	4052457140

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

CUENTA	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019
Inversiones Financieras a Corto Plazo	6.25	6.25
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	533,761,370.07	543,939,682.37
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	18,234,625.24	18,430,193.57
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	229,427,600.11	173,933,672.19
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	781,423,601.67	736,303,554.38

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

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

CUENTA	AGOSTO 2020	AGOSTO 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	2,021,903.01	2,068,962.00
TOTAL DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,353,633.38	3,400,692.37



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	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	729,875.04	721,458.23
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	4,545,483.83	6,769,459.32
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	7,928,393.05	8,236,021.39
Combustibles y Lubricantes	75,466.32	32,611.34
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	199,594.28	161,096.48
Herramientas, Refacciones, Accesorios Menores para Consumo	521,002.61	685,697.26
TOTAL ALMACEN	13,999,815.13	16,606,344.02

Estimaciones por Périda o Deterioro de Activos Circulantes

CUENTA	AGOSTO 2020	AGOSTO 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	AGOSTO 2020	AGOSTO 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	1,121,724,331.28
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	39,022,144.84	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	1,366,332,550.66	1,355,915,825.55



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	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019
Mobiliario y Equipo de Administración	32,891,118.19	32,490,108.50
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,279,536.60	1,279,536.60
Vehículos y Equipo de Transporte	37,532,300.31	37,613,224.53
Equipo de Defensa y Seguridad	83,728.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	51,418,155.01	48,534,260.53
TOTAL BIENES MUEBLES	123,204,838.11	119,917,130.16

Activos Intangibles

CUENTA	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019
Software	6,416,838.16	5,461,665.75
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	6,416,838.16	5,461,665.75

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

CUENTA	AGOSTO 2020	AGOSTO 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	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	958,600.00	958,600.00
Otros Activos Diferidos	350,321.65	350,321.65
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	1,308,921.65	1,308,921.65



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

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



PASIVO

CUENTA	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019
Pasivo Circulante		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	209,677.06	128,526.18
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	168,338,799.79	117,725,447.72
Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	64,629,114.05	56,518,289.85
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	212,253,910.34	153,987,914.22
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	62,813,944.04	56,961,382.71
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	292,419,657.22	238,449,198.92
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total Pasivo Circulante	800,665,102.50	623,770,759.60
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	813,248,655.94	636,354,313.04

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

CUENTA	AGOSTO 2020	AGOSTO 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)	- 103,612,952.22	- 31,402,690.49
Resultado de Ejercicios Anteriores	1,593,218,019.77	1,631,663,657.83
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,489,605,067.55	1,600,260,967.34
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	1,500,287,422.57	1,610,943,322.36



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 31 de agosto del 2020 integrado de la siguiente manera:

CUENTA	AGOSTO 2020	AGOSTO 2019
Ingresos y Otros Beneficios		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	4,331,612.92	5,942,684.14
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	254,049,139.68	310,613,058.63
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones	6,040,171.88	
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	23,641.66	172,787.24
Otros Ingresos y Beneficios Varios	5,178,430.20	6,043,321.23
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	269,622,996.34	322,771,851.24
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	144,170,965.33	142,015,596.89
Materiales y Suministros	80,189,997.88	80,779,181.20
Servicios Generales	148,782,330.34	127,611,955.93
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Ayudas Sociales		
Participaciones y Aportaciones		
Convenios		2,727,930.50
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias		
Otros Gastos	92,655.01	1,039,877.21
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	373,235,948.56	354,174,541.73
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	- 103,612,952.22	- 31,402,690.49

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados del periodo correspondiente del 01 de enero del 2020 al 31 de agosto del 2020 por un importe de \$269, 622,996.34 pesos recursos que fueron devengados durante dicho periodo.



**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 31 de agosto del 2020 en cantidad de \$373, 235, 948.56 pesos.

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades en el periodo comprendido del 01 de enero del 2020 al 31 de agosto del 2020 refleja un desahorro en cantidad de \$103, 612, 952.22 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	AGOSTO 2020
Saldo Neto de La Hacienda y Publica y Patrimonio al 31 de Julio del 2020	1,603,900,374.79
Ajustes y Reclasificaciones-Resultado de Ejercicios Anteriores	
Saldo Neto de La Hacienda y Publica y Patrimonio al 31 de Agosto 2020	1,603,900,374.79

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



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

**Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y
Contables**

Del 01/01/2020 al 31/08/2020

1. Ingresos presupuestarios		269,622,996
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)		269,622,996



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

**Conciliación entre Egresos Presupuestarios y
Gastos Contables**

Correspondiente del 01/01/2020 al 31/08/2020

1. Total de egresos (presupuestarios)		386,929,364
2. Menos egresos presupuestarios no contables		13,786,071
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	10,397	
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
2.6 Vehículos y equipo de transporte	0	
2.7 Equipo de defensa y seguridad	0	
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,627,812	
2.9 Activos biológicos	0	
2.10 Bienes inmuebles	0	
2.11 Activos intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	8,823,522	
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 pública	0	
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	3,324,340	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Mas gastos contables no presupuestales		92,655
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	92,655	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		373,235,949



NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

I. CONTABLES

En el periodo del 01 de enero del 2020 al 31 de agosto 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 las siguientes partidas específicas:

Partida específica	Concepto	Presupuesto Inicial	Presupuesto Modificado	Devengado	Presupuesto Superado
SERVICIO DE ARRENDAMIENTO					
3261	Arrendamiento de maquinaria y equipo.	2,070,000	13,710,912	27,815,274	-14,104,362

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 31 de agosto 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.



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



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 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 extingue, 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.



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



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.
2. Persona Moral con Fines No Lucrativos

e) Consideraciones Fiscales

Se tienen las siguientes obligaciones en materia fiscal: Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos, salarios y arrendamiento, pago definitivo mensual de IVA, entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados, servicios profesionales y declaración informativa mensual de operaciones con terceros de IVA.

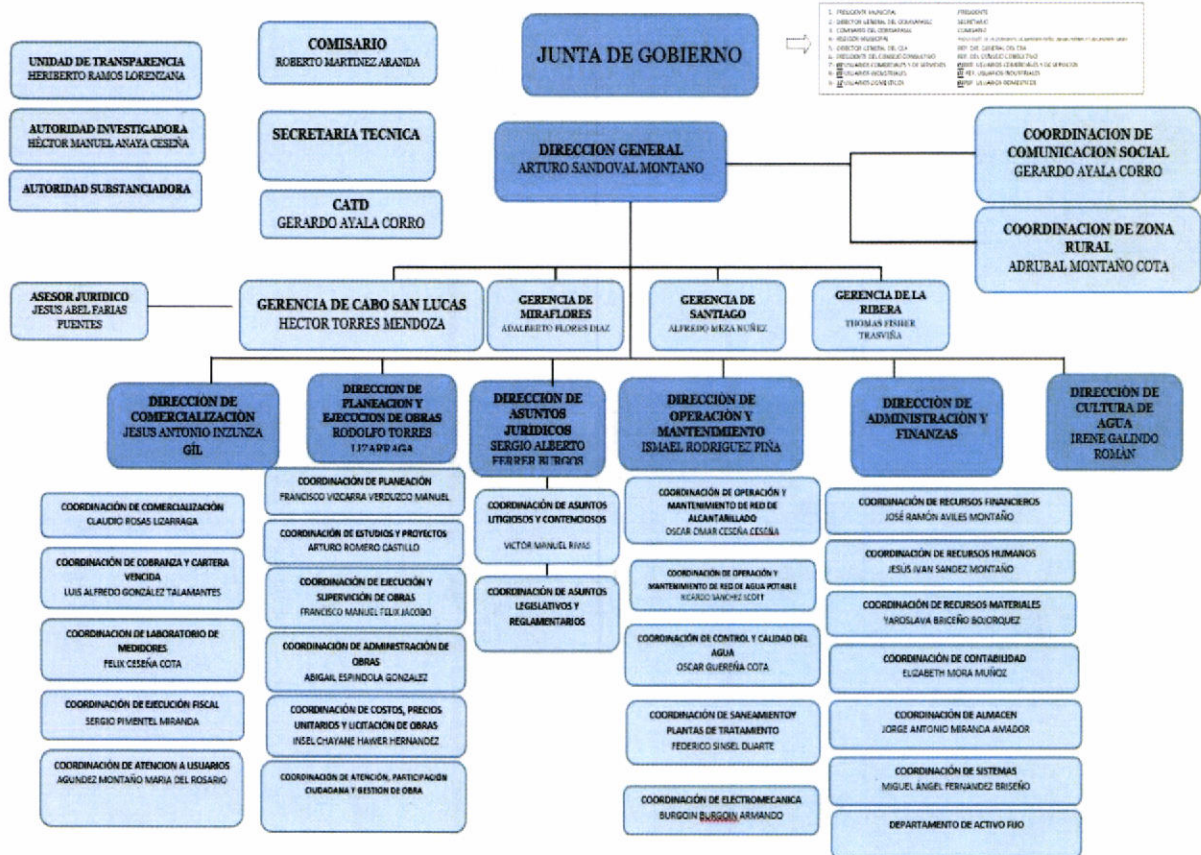


H. XIII AYUNTAMIENTO
LOS CABOS, B.C.S.

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



f) Estructura Organizada Básica





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



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



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



VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizó con base en los lineamientos establecidos por el CONAC.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental: Durante el periodo del 1 de enero al 31 de agosto 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 31 de agosto 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 31 de agosto 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 31 de agosto del 2020, con la finalidad de presentar cifras actualizadas en los Estados Financieros.



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



VII. POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

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

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 31 de agosto 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.



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



IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

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

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

REVISAR
L.C. MORA MUNOZ ELIZABETH COORDINADORA DE CONTABILIDAD COORDINACIÓN CONTABILIDAD

REVISAR
LIC. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES ENCARGADA DE PRESUPUESTO

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

AUTORIZAR
ING. SANDOVAL MONTANO ARTURO DIRECCIÓN GENERAL DIRECTOR GENERAL



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

Del 01/08/2020 al 31/08/2020

Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Variación
ACTIVO	<u>2,311,752,602.74</u>	<u>142,424,241.98</u>	<u>140,640,766.21</u>	<u>2,313,536,078.51</u>	<u>1,783,475.77</u>
ACTIVO CIRCULANTE	<u>816,927,308.56</u>	<u>140,835,653.15</u>	<u>140,640,766.21</u>	<u>817,122,195.50</u>	<u>194,886.94</u>
efectivo y equivalentes	21,847,975.41	96,162,026.90	98,681,226.82	19,328,775.49	-2,519,199.92
derechos a recibir efectivo o equivalentes	777,915,716.90	43,527,398.67	40,019,513.90	781,423,601.67	3,507,884.77
derechos a recibir bienes o servicios	3,353,633.38	0.00	0.00	3,353,633.38	0.00
inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
almacenes	14,793,613.04	1,146,227.58	1,940,025.49	13,999,815.13	-793,797.91
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>1,494,825,294.18</u>	<u>1,588,588.83</u>	<u>0.00</u>	<u>1,496,413,883.01</u>	<u>1,588,588.83</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	1,365,149,882.71	1,182,667.95	0.00	1,366,332,550.66	1,182,667.95
bienes muebles	122,798,917.23	405,920.88	0.00	123,204,838.11	405,920.88
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	1,308,921.65	0.00	0.00	1,308,921.65	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."

REVISÁ

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 ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Del 01/08/2020 al 31/08/2020

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>
<u>TOTAL: DEUDA PÚBLICA</u>			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Otros Pasivos			796,362,299.69	813,248,655.94
<u>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS:</u>			<u>796,362,299.69</u>	<u>813,248,655.94</u>

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

REVISAS

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

**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 31/08/2020

Clasificador	(1) Aprobado	(2) Ampliacion / Reduccion	(3) Modificado (3=1+2)	(4) Devengado	(5) Recaudado	(6) Diferencia (6=5-1)
ingresos del gobierno	23,682,398	0	23,682,398	10,371,785	10,371,785	-13,310,613
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	5,942,684	0	5,942,684	4,331,613	4,331,613	-1,611,071
participaciones, aportaciones, convenios, incentivos	17,739,714	0	17,739,714	6,040,172	6,040,172	-11,699,542
derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones						
transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
ingresos de organismos y empresas	405,985,798	-3,202,071	402,783,727	254,049,140	254,049,140	-151,936,658
cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0	0	0	0	0
ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	405,985,798	-3,202,071	402,783,727	254,049,140	254,049,140	-151,936,658
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:	429,668,196	0	429,668,196	269,622,996	269,622,996	-160,045,200
Ingresos excedentes:						-160,045,200

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

REVISAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MORA MUNOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
AGUA PARA TODOS
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

V.O. Bo.
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INZUBZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL
DIRECCIÓN GENERAL
AGUA PARA TODOS
DIRECCIÓN GENERAL
Página 1 / 1

"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 31/08/2020

Clasificador	(1) Aprobado	(2) Ampliación / Reducción	(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	5,942,684	0	5,942,684	4,331,613	4,331,613	-1,611,071
ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	405,985,798	0	405,985,798	259,251,211	259,251,211	-146,734,587
participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	17,739,714	0	17,739,714	6,040,172	6,040,172	-11,699,542
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:	429,668,196	0	429,668,196	269,622,996	269,622,996	-160,045,200

Ingresos excedentes:

"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 COURDES
ENC. DE PRESUPUESTO

REVISAR
AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MORA MUNOZ 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 RICARDO
DIRECTOR GENERAL



AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS

**Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y
Contables**

Del 01/01/2020 al 31/08/2020

1. Ingresos presupuestarios		269,622,996
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)		269,622,996

"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 MUNOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INZUNZA GARCIA 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

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

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Administrativa

Del 01/01/2020 al 31/08/2020

Clasificador	Aprobado	Amp. / Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
direccion general	3,182,835	-2,416,991	765,844	765,844	909,841	0
direccion de comercializacion	7,356,497	-4,470,957	2,885,540	2,882,747	2,721,563	2,793
direccion de planeacion y ejecucion de obras	38,932,214	-1,503,476	37,428,738	9,131,822	4,169,892	28,296,916
direccion de asuntos juridicos	1,093,100	-888,115	204,985	204,985	177,434	0
direccion de operacion y mantenimiento	17,108,025	19,557,988	36,666,013	50,122,567	34,077,424	-13,456,554
direccion de administracion y finanzas	8,638,216	-2,505,054	6,133,162	5,845,141	5,487,818	288,022
direccion de cultura del agua	598,590	-488,499	110,091	110,090	98,454	1
comisaria	670,415	-643,630	26,785	26,785	18,199	0
oomsapas	325,789,707	-6,641,266	319,148,441	317,839,385	179,255,846	1,309,056
Total del gasto	403,369,599	0	403,369,599	386,929,364	226,916,472	16,440,235

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

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

REVISAS	AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. XORA MUÑOZ ELIZABETH	
COORDINADORA DE CONTABILIDAD	
AGUA PARA TODOS	

V.O.Bo.	AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INZUEVA GIL JESUS ANTONIO	
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	

AUTORIZA	AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTECINO ANDRES CABOS	
DIRECTOR GENERAL	
AGUA PARA TODOS	

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Del 01/01/2020 al 31/08/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
gasto corriente	359,727,894	1,414,726	361,142,620	373,143,294	218,675,766	- 12,000,674
gasto de capital	40,515,417	- 1,612,778	38,902,639	10,461,731	4,916,367	28,440,908
amortización de la deuda y disminución de pasivos	3,126,288	198,052	3,324,340	3,324,340	3,324,340	0
pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del gasto	403,369,599	0	403,369,599	386,929,364	226,916,472	16,440,235

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. MOYA NUÑOZ ELIZABETH COORDINADORA DE CONTABILIDAD	

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

AUTORIZAR	
AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS	
ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO DIRECTOR 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 31/08/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
servicios personales	144,799,381	540,365	145,339,746	144,170,965	93,062,867	1,168,780
remuneraciones al personal de carácter permanente	32,050,096	-1,978,538	30,071,558	30,071,558	20,860,436	0
remuneraciones al personal de carácter transitorio	13,828,769	579,172	14,407,941	14,344,905	8,988,930	63,036
remuneraciones adicionales y especiales	45,186,741	-2,005,120	43,181,621	42,725,064	28,443,312	456,557
seguridad social	10,395,930	-304,092	10,091,838	10,077,373	3,478,880	14,465
otras prestaciones sociales y económicas	43,337,845	4,248,943	47,586,788	46,952,065	31,291,309	634,723
previsiones	0	0	0	0	0	0
pago de estímulos a servidores públicos	0	0	0	0	0	0
materiales y suministros	86,831,980	-5,870,720	80,961,260	80,189,998	22,892,740	771,261
materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2,821,899	-1,715,091	1,106,808	1,106,805	1,106,805	3
alimentos y utensilios	383,349	256,942	640,291	621,091	489,250	19,200
materias primas y materiales de producción y comercialización	60,000,000	-4,314,771	55,685,229	55,685,229	0	0
materiales y artículos de construcción y de reparación	4,538,437	-674,911	3,863,526	3,586,947	3,277,457	276,579
productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	6,459,444	800,422	7,259,866	7,259,865	7,259,865	1
combustibles, lubricantes y aditivos	8,226,645	608,937	8,835,582	8,835,582	8,178,636	0
vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,899,869	-231,067	1,668,802	1,371,801	1,343,051	297,001
materiales y suministros para seguridad	0	733	733	733	733	0
herramientas, refacciones y accesorios menores	2,502,337	-601,914	1,900,423	1,721,945	1,236,944	178,478
servicios generales	128,096,533	6,745,082	134,841,615	148,782,330	102,720,158	-13,940,715
servicios básicos	101,622,800	-3,477,219	98,145,581	98,145,581	73,493,707	0
servicios de arrendamiento	4,239,540	11,838,926	16,078,466	30,182,827	20,084,625	-14,104,361
servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	3,203,735	-2,418,806	784,929	770,846	682,047	14,083
servicios financieros, bancarios y comerciales	1,175,500	27,327	1,202,827	1,202,827	1,202,827	0
servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	6,127,958	2,632,640	8,760,598	8,751,811	4,806,100	8,786
servicios de comunicación social y publicidad	908,000	-800,830	107,170	107,170	105,670	0
servicios de traslado y viáticos	1,003,200	-930,816	72,384	72,384	71,784	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. ROMÁN RODRÍGUEZ ROMANA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO

REVISAR

AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS

C. MORA MUÑOZ ELIZABETH
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

No. 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. RANDOVAL MONTAÑO ARBUJO
DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL DE PRESUPUESTO


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 31/08/2020

Clasificador	Aprobado	Amp. / Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
servicios oficiales	250,000	123,670	373,670	232,894	232,894	140,776
otros servicios generales	9,565,800	- 249,810	9,315,990	9,315,990	2,040,504	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	3,482,653	- 1,700,802	1,781,851	1,638,209	1,011,627	143,642
mobiliario y equipo de administración	1,287,200	- 1,276,803	10,397	10,397	10,397	0
mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	0	0	0	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	1,415,953	353,611	1,769,564	1,627,812	1,001,231	141,752
activos biológicos	0	0	0	0	0	0
bienes inmuebles	0	0	0	0	0	0
activos intangibles	79,500	- 77,610	1,890	0	0	1,890
inversión pública	37,032,764	88,024	37,120,788	8,823,522	3,904,739	28,297,266
obra pública en bienes de dominio público	35,532,764	88,024	35,620,788	8,823,522	3,904,739	26,797,266
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."

REVISAR



C. ROMÁN RODRÍGUEZ ROMÍNA LOURDES
ENCARGADA DE PRESUPUESTO

Vo. Bo.



C. INDIANA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

AUTORIZAR



ING. SANDOVAL MONTAÑO ARTURO
DIRECTOR GENERAL

PRESUPUESTOS

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECCION 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 31/08/2020

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	198,052	3,324,340	3,324,340	3,324,340	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	198,052	3,324,340	3,324,340	3,324,340	0
Total del gasto	403,369,599	0	403,369,599	386,929,364	226,916,472	16,440,235

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
COORDINACIÓN CONTABILIDAD

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

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

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

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 01/01/2020 al 31/08/2020

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	403,369,599	0	403,369,599	386,922,477	226,916,472	16,447,122
protección ambiental	0	0	0	0	0	0
vivienda y servicios a la comunidad	403,369,599	0	403,369,599	386,922,477	226,916,472	16,447,122
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."

REVISÁ
MONA NUÑO PELEZ
OOMSAPAS DE LOS CABOS
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

VO. Bp.
C. ENZUNZA GIL JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 01/01/2020 al 31/08/2020

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	403,369,599	0	403,369,599	386,929,364	226,916,472	16,440,235

"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 ROMENA LOURDES	
ENC. DE PRESUPUESTO	

REVISAR	
AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS	
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMENA LOURDES	
COORDINADORA DE CONTABILIDAD	

No. Bo.	
AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS	
C. INZUNZA GIL JESUS ANTONIO	
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	

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

**Conciliación entre Egresos Presupuestarios y
Gastos Contables**

Correspondiente del 01/01/2020 al 31/08/2020

1. Total de egresos (presupuestarios)		386,929,364
2. Menos egresos presupuestarios no contables		13,786,071
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y equipo de administración	10,397	
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
2.6 Vehículos y equipo de transporte	0	
2.7 Equipo de defensa y seguridad	0	
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,627,812	
2.9 Activos biológicos	0	
2.10 Bienes inmuebles	0	
2.11 Activos intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	8,823,522	
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)	3,324,340	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Mas gastos contables no presupuestales		92,655
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	92,655	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		373,235,949

"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 GIL JESUS ANTONIO
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

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

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



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE FONDO
Del 01/01/2020 al 31/08/2020**

FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	A AGO- 19	A AGO- 20
Origen	852,723,520.43	1,325,991,259.54
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	14,095,229.32	21,658,056.67
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	768,733,111.42	1,193,846,924.97
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	23,722,515.79	29,762,687.67
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	46,172,663.90	80,723,590.23
Aplicacion	929,038,596.32	1,300,291,169.98
Servicios Personales	885,447,343.26	1,201,093,322.50
Materiales y Suministros	3,501,051.92	5,062,874.80
Servicios Generales	28,169,718.49	82,011,877.01
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	11,920,482.65	12,062,667.01
Flujos netos de fondo por FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	-76,315,075.89	25,700,089.56

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

REVISAR
C. MORA MUÑOZ ELIZABETH COORDINADORA DE CONTABILIDAD

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
AGUA PARA TODOS
COORDINACIÓN CONTABILIDAD**

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

REVISAR
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES ENC. DE PRESUPUESTO

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
AGUA PARA TODOS
PRESUPUESTOS**

AUTORIZAR
ING. SANDOVAL MONTANO ARTURO DIRECTOR GENERAL

**AGUA POTABLE
OOMSAPAS DE LOS CABOS
AGUA PARA TODOS
DIRECCIÓN GENERAL**



**AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
ESTADO DE FLUJO DE FONDO
Del 01/01/2020 al 31/08/2020**

FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	A AGO- 19	A AGO- 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>30,318,899.34</u>	<u>69,188,132.08</u>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,928,276.76	12,104,017.84
Bienes Muebles	4,076,041.63	5,987,849.66
Otras Aplicaciones de Inversión	19,314,580.94	51,096,264.58
Flujos netos de fondo por FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>77,500,921.35</u>	<u>38,631,688.61</u>
FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	A AGO- 19	A AGO- 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>84,050,305.85</u>	<u>138,555,372.60</u>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	84,050,305.85	138,555,372.60
Flujos netos de fondo por FLUJOS DE FONDO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>18,327,887.24</u>	<u>- 36,177,179.51</u>
Incremento/Disminución neta en el Fondo y Equivalentes al Fondo	<u>19,513,732.71</u>	<u>28,154,598.67</u>
Fondo y equivalentes al fondo al inicio del ejercicio	<u>10,216,397.26</u>	
Fondo y equivalentes al fondo al final del ejercicio		<u>19,328,775.49</u>

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

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

Vo.Bo.
AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. INZUNZA GEA JESUS ANTONIO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISAR
AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES
ENC. DE PRESUPUESTO
PRESUPUESTOS

AUTORIZA
AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
ING. SANDOVAL MONTAÑO 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 Programática

AGUA POTABLE
OOMSAPAS LOS CABOS
GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

Del 01/01/2020 al 31/08/2020

Clasificador	Aprobado	Ampl./Reduc.	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas	400,243,311	- 198,052	400,045,259	383,598,137	223,592,132	16,447,122
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	389,847,381	106,041	389,953,422	373,520,764	220,113,252	16,432,657
prestacion de servicios publicos	389,847,381	106,041	389,953,422	373,520,764	220,113,252	16,432,657
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	10,395,930	- 304,092	10,091,838	10,077,373	3,478,880	14,465
pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
aportaciones a la seguridad social	10,395,930	- 304,092	10,091,838	10,077,373	3,478,880	14,465
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 LOS CABOS
C. ROMAN RODRIGUEZ ROMINA LOURDES	
ENCARGADO DE PRESUPUESTO	

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

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

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



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

Del 01/01/2020 al 31/08/2020

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	198,052	3,324,340	3,324,340	3,324,340	0
participaciones a entidades federativas y municipios	3,126,288	198,052	3,324,340	3,324,340	3,324,340	0
costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del gasto	3,126,288	198,052	3,324,340	3,324,340	3,324,340	0
	403,369,599	0	403,369,599	386,929,364	226,916,472	16,440,235

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

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

REVISÁ
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
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

91100000 - PROGRAMA DE DIRECCION GENERAL

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
AVANCES	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
PRESUPUESTALES	7.81	13.12	32.14	21.83	28.75	28.11	21.48	49.38	0.00	0.00	0.00	0.00
REAL												

91300000 - PROGRAMA DE DIRECCION DE PLANEACION Y EJECUCION DE OBRAS

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
AVANCES	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
PRESUPUESTALES	2.97	2.39	0.28	0.84	0.24	0.54	80.38	26.89	0.00	0.00	0.00	0.00
REAL												

91400000 - PROGRAMA DE DIRECCION DE ASUNTOS JURIDICOS

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
AVANCES	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
PRESUPUESTALES	12.28	0.72	4.84	55.81	1.29	99.82	8.19	150.38	0.00	0.00	0.00	0.00
REAL												

91500000 - PROGRAMA DE DIRECCION DE OPERACION Y MANTENIMIENTO

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
AVANCES	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
PRESUPUESTALES	46.52	242.76	258.85	316.14	512.43	708.71	272.32	240.84	0.00	0.00	0.00	0.00
REAL												

91600000 - PROGRAMA DE DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
AVANCES	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
PRESUPUESTALES	64.50	23.75	60.83	50.34	56.40	100.92	91.72	72.14	0.00	0.00	0.00	0.00
REAL												

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

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

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

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

PRESUPUESTOS

Fecha: September 14, 2020 5:44 PM

COORDINACIÓN CONTABILIDAD

www.latorretec.com

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECCIÓN GENERAL

Página 1 / 2

91700000 - PROGRAMA DE DIRECCION DE CULTURA DEL AGUA

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
AVANCES PRESUPUESTALES	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
META REAL	10.69	4.20	15.58	76.63	4.41	16.03	20.67	39.53	0.56	0.00	0.00	0.00

91800000 - COMISARIA

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
AVANCES PRESUPUESTALES	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00	70.00
META REAL	0.28	3.13	6.38	2.09	0.00	3.34	9.83	8.04	2.70	0.00	0.00	0.00

Significa que tuvo ahorro con respecto al presupuesto solicitado por la Dirección

Significa que gasto el 80% o más a su presupuesto inicial asignado

Significa que rebasó el presupuesto inicial de su Dirección

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

REVISAR	AGUA POTABLE OOMSAPAS DE LOS CABOS
C. MORAN BARRON ELIZABETH	
COORDINADORA DE CONTABILIDAD	

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

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

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

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 MONTAÑO
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



CIUDADANOS HACIENDO HISTORIA



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



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



2020 ANIVERSARIO DE LA FUNDACION DE LA MISION DE LA PURISIMA CONCEPCION DE CADEGOMO"
2020 ANO DE AGUSTIN ARRIOLA MARTINEZ Y CENTENARIO DEL PLEBISCITO DE BAJA CALIFORNIA SUR"
2020 ANO DEL CENTENARIO DE LA CASA DEL ESTUDIANTE SUDCALIFORNIANO EN LA CIUDAD DE MEXICO"

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
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 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

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

