



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

La información financiera que a continuación se presenta, tiene como propósito mostrar la explicación de los principales eventos, que dieron origen a las más importantes variaciones en las partidas que conforman los estados financieros durante el mes de **ENERO de 2022**.

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE ENERO DEL EJERCICIO 2022

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.

CONCEPTO	2022	Año 2021
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	-864,297.24	8,230,047.02
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,051,588,613.60	829,468,497.36
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	166,853.88	66,040.85
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,415,047.61	2,521,972.87
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	13,876,291.46	14,082,231.77
Total de Activos Circulantes	1,067,210,509.31	864,368,789.87
Activo No Circulante		
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	103,022,721.80	96,652,734.01
Bienes Muebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	-336,168,671.10	-336,168,671.10
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	659,381.77	659,381.77
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	763,702,805.02	760,397,488.65
Otros Activos no Circulantes	631,216,237.49	621,740,933.33
Total de Activos No Circulantes	1,598,426,746.80	1,376,109,723.20
Total del Activo		

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	ENERO 2022	ENERO 2021
Efectivo	2,717,280.67	2,893,164.73
Bancos/Tesorería	-3,582,812.83	5,145,625.14
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	191,257.15
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-864,297.24	8,230,047.02



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA: Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo \$ 2,640,636.08 (Dos millones seiscientos cuarenta mil seiscientos treinta y seis pesos 08/100 m.n.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por \$76,644.59 (Setenta y seis mil seiscientos cuarenta y cuatro pesos 59/100 m.n.), los cuales se enlistan a continuación:

NOMBRE	FONDO	SALDO
FELIX CONTRERAS LIZARRAGA	3,000.00	3,000.00
CRISTOPHER FLORES TALAMANTES	48,000.00	48,000.00
IRENE GUARDADO GARCIA	2,630.00	2,630.00
FRANCISCO JAVIER SANCHEZ LOPEZ	2,850.00	2,850.00
ALEJANDRA MORENO ENCARNACION	1,000.00	1,000.00
JUAN CARLOS HIGUERA MURILLO	3,000.00	3,000.00
ARTURO RODARTE MEJIA	2,000.00	2,000.00
ERICK OCMANDINO CARO ROJAS	2,000.00	2,000.00
ERICK FRNACISCO LOPEZ HINOJOSA	3,000.00	3,000.00
MARTHA FIGUEROA	2,000.00	2,000.00
KARLA VERONICA ALVAREZ NUÑEZ	1,800.00	1,800.00
ARMANDO RUIZ ANDRADE	-	(0.01)
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	751.75
RAQUEL MORALES SANCHEZ	3,000.00	639.01
RICARDO BURGOIN SAINZ	3,000.00	3,000.00
SONIA GPE COTA TRASVIÑA	3,000.00	12.01
PEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA	3,000.00	3,000.00
MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	5,000.00	5,000.00
CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	5,000.00	3,327.00
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	(10,365.17)
IMPORTE TOTAL	111,280.00	76,644.59

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al 31 de Enero del 2022 es de -\$3,582,812.83 (Tres millones quinientos ochenta y dos mil ochocientos doce pesos 83/100 m.n.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NO.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	BBVA BANCOMER, SA	24484-2
2	BBVA BANCOMER, SA	015040252-4
3	BBVA BANCOMER, SA	016483494-1
4	BBVA BANCOMER, SA	11397439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011569545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11643277-8
8	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	445-01071-5
9	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594322-2
10	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594323-1
11	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594321-3
12	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050639215-3
13	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	067743602-3
14	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	0421945782-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	105835419-8
16	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550004855-2
17	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	5250000479-8
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550194136-2
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550196756-7
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550385655-0
21	HSBC MEXICO, SA	405199888-8
22	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	765047833-3

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

En el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes corresponde a las Cuentas por cobrar, Deudores diversos y funcionarios y empleados.

CUENTA	ENERO 2022	ENERO 2021
Deudores Diversos	3,236,576.42	3,240,310.75
Ingresos por Recuperar	1,051,586,613.60	829,468,497.36
Deudores por Anticipos de Tesoreria	527,105.84	349,184.92
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,055,350,295.86	833,057,993.03

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de **\$1,051,586,613.60** (Un mil cincuenta y un millones quinientos ochenta y seis mil seiscientos trece pesos 60/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

ANÁLISIS DE INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR

Concepto	ene-21	feb-21	mar-21	abr-21	may-21	jun-21	jul-21	ago-21	sep-21	oct-21	nov-21	dic-21	ene-22	Enero 2022 VS Enero 2021	Enero 2022 VS Enero 2021
														Variación	Variación
Cuentas por cobrar															
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	628,712,291.93	651,284,857.13	674,465,054.54	698,248,378.79	722,961,013.94	746,990,890.22	770,674,814.84	794,508,736.87	817,864,884.94	842,842,657.72	733,843,382.81	704,485,074.40	782,442,026.22		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	200,794,911.20	205,717,301.53	210,233,559.83	214,805,649.35	219,486,609.61	224,314,855.35	228,502,404.71	234,726,257.10	241,950,960.76	247,523,595.05	254,443,731.29	260,868,876.28	268,143,291.15		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ap.	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23		
Sumas	829,498,487.36	857,002,765.39	884,699,901.60	914,055,035.38	942,450,910.78	971,307,032.80	1,000,178,506.78	1,028,316,341.00	1,059,027,332.93	1,090,167,540.00	1,014,088,411.33	1,015,353,237.92	1,051,586,613.60		
Incremento VS mes anterior	\$ 28,597,595	\$ 27,534,289	\$ 27,697,116	\$ 29,355,414	\$ 28,265,596	\$ 28,856,122	\$ 28,871,474	\$ 29,137,834	\$ 29,710,732	\$ 31,140,407	\$ (75,079,129)	\$ 31,264,827	\$ 6,233,376	64.12%	26.78%
Porcentaje de incremento	3.57%	3.32%	3.22%	3.32%	3.10%	3.06%	2.97%	2.93%	2.89%	2.94%	-6.90%	3.08%	0.58%		
														Variación Promedio Mensual	
														11,103,531.05	18,509,843.02

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	ENERO 2022	ENERO 2021
Anticipos a Corto Plazo	12,104.15	309.04
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	10,297,358.93	10,558,467.91
Total Bienes o Servicios a Recibir	10,309,463.08	10,558,776.95

Almacenes

CUENTA	ENERO 2022	ENERO 2021
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,415,047.61	2,521,972.87
Total Almacenes	2,415,047.61	2,521,972.87

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de \$ 2,415,047.61 (Dos millones cuatrocientos quince mil cuarenta y siete pesos 61/100 m.n.) y las cuentas con mayor saldo en el mes, son principalmente las cuentas de almacén de **Material de PVC, Material de Fierro Fundido, Herramientas, y Medidores**; con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

CONCEPTO	ene-22	ene-21
MATERIAL DE COBRE	-583.61	13,238.43
MATERIAL DE PVC	1,364,418.67	1,249,821.97
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	851,306.09	792,395.16
HERRAMIENTAS	98,383.59	108,177.12
MATERIA DE FONTANERIA	-14,830.87	3,595.80
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	96,270.67	159,998.11
TORNILLERIA	362.71	34,775.15
MATERIAL DE CONSTRUCCION	11,508.77	22,556.88
PRODUCTOS QUIMICOS	11,899.18	11,492.65
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	-2,032.32	-1,386.32
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	41,635.39	15,381.37
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.27	-6,017.36
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-144,019.24	11,909.06
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,415,047.61	2,521,972.87

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	ENERO 2022	ENERO 2021
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	49,559,648.36	48,693,003.68
Infraestructura	711,564,784.93	709,126,113.24
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	763,702,805.02	760,397,488.65

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Bienes Muebles

CUENTA	ENERO 2022	ENERO 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	19,544,023.90	19,088,125.61
Equipo de Transporte	23,332,250.49	21,152,871.19
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	58,276,043.04	54,758,082.71
Total Bienes muebles	101,338,197.70	95,147,209.78

Activos intangibles

CUENTA	ENERO 2022	ENERO 2021
Software	1,684,524.10	1,705,524.23
Total Activos Intangibles	1,684,524.10	1,705,524.23

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

CUENTA	ENERO 2022	ENERO 2021
Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-\$ 336,168,671.10	-\$ 336,168,671.10
Total Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-336,168,671.10	-336,168,671.10

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Otros Activos Diferidos

CUENTA	ENERO 2022	ENERO 2021
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	659,381.77	659,381.77
Total Otros Activos no Circulares	659,381.77	659,381.77

PASIVO

CONCEPTO	Año 2022	2021
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	162,142,456.08	150,600,450.76
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,051,586,613.57	829,468,497.36
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	773,853.98	580,175.65
Otros Pasivos a Corto Plazo	473,323,708.09	453,698,950.67
Total de Pasivos Circulantes	1,687,826,631.72	1,434,348,074.44
<i>Pasivo No Circulante</i>		
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 en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	566,304.33	566,304.33
Total de Pasivos No Circulantes	566,304.33	566,304.33
Total del Pasivo	1,688,392,936.05	1,434,914,378.77



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de \$ 19,679,427.32 (Diecinueve millones seiscientos setenta y nueve mil cuatrocientos veintisiete pesos 32/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores con saldos más representativos en el mes.

PROVEEDORES	ENERO 2021	ENERO 2022
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	1,498,199.09	1,515,659.77
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV PALMIRA	1,877,139.42	1,249,569.38
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	925,579.36	1,112,691.27
LUBRICANTES PENINSULARES	865,347.21	879,799.91
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	376,514.79	615,333.57
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	0.00	516,718.91
FAVELAB,S.A.DE C.V.	0.00	345,575.60
HYDRO CALSAN,S.A.C.V.	0.10	279,375.66
ASESORIA Y SERVS.ANALITICOS	262,392.00	236,880.00
WRP MEXICO S A P I DE CV	137,439.96	213,904.00
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA,S.A.DE C.V.	393,557.04	192,900.77
MONTOYA MORFIN JOSE MANUEL MUELLES Y SUSP.PACIFICO	210,063.24	177,140.12
BAJA DIGITAL, S.A. DE C.V.	198,971.17	173,875.69
AUTO PARTES EL PROGRESO	23,608.99	105,521.44
LLANTI-SERV.BOULEVARD D'LA P.	78,990.32	101,104.24
TARANGO TALAMANTES EDGAR RAUL	14,929.20	94,782.00
MENDIA ROSAS OSCAR P.MENDIA PAPELERIA	33,341.57	92,346.32
BRISEÑO GONZALEZ JACINTO	100,931.60	83,752.00
LOPEZ ULLOA TOMAS/ELECTROSAT	31,278.25	75,703.44
ROJAS MARTINEZ DALIA GPE/AUTO SERV.ELEC.MOCHIS	42,668.00	71,247.20

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	288,731,763.07	252,978,536.14
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	288,731,763.07	252,978,536.14
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-378,697,962.32	-311,783,191.71
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-314,318.98	-1,299,355.94
Resultados de Ejercicios Anteriores	-577,793,141.11	-509,893,343.54
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	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 Pública/ Patrimonio	-89,966,189.25	-58,804,655.67
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,598,426,746.80	1,376,109,723.20

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al mes de Enero del 2022, integrado de la siguiente manera:



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL
DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ



ESTADO DE ACTIVIDADES DEL PERIODO DE ENERO DE 2022	
CONCEPTO	ENERO 2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
Ingresos de la Gestión:	
Impuestos	
Contribuciones de Mejoras	
Derechos	\$ 30,049,384.90
Derechos por Prestación de Servicios	71.29
Productos de Tipo Corriente	441,787.80
Aprovechamientos de Tipo Corriente	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores	\$ -
Participaciones, Aportaciones y Convenios	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Transferencias al Resto del Sector Público	
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	
Pensiones y Jubilaciones	
Otros Ingresos y Beneficios	-
Ingresos Financieros	-
Intereses ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	-
Otros Ingresos Financieros	
Incremento por Variación de Inventarios	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolesc.	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 30,491,243.99
Total de Ingresos	\$ 30,805,562.97
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 18,130,207.95
Gastos de Funcionamiento	2,897,357.63
Servicios Personales	9,777,997.39
Materiales y Suministros	
Servicios Generales	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Transferencias al Resto del Sector Público	
Subsidios y Subvenciones	
Ayudas Sociales	
Pensiones y Jubilaciones	
Transferencias a Fidelcomiso, Mandatos y Contratos Análogos	
Transferencias a la Seguridad Social	
Donativos	
Transferencias al Exterior	\$ -
Participaciones y Aportaciones	
Participaciones	-
Aportaciones	-
Convenios	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortiz. y Provis.	
Disminución de Inventarios	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia, y Provisiones	
Otros Gastos	
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)	\$ 30,805,562.97
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 314,318.98
Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio	\$ 314,318.98
Resultado Acumulado del Ejercicio	\$ 314,318.98

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

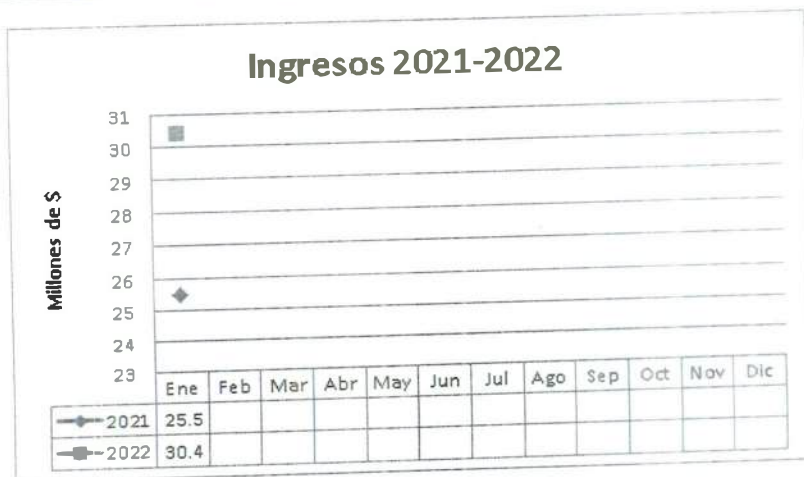
Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de Enero del 2022 por un importe de \$ 30,491,243.99 (Treinta millones cuatrocientos noventa y un mil doscientos cuarenta y tres pesos 99/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

NOTA 6.- INGRESOS:

Los ingresos obtenidos durante el mes Enero del 2022 de \$ 30,491,243.99 (Treinta millones cuatrocientos noventa y un mil doscientos cuarenta y tres pesos 99/100 M.N.) de los cuales el 88.42% lo aporta el Sistema Urbano, el 11.58% el Sistema Rural; recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto \$4, 909,655.69 (Cuatro millones novecientos nueve mil seiscientos cincuenta y cinco pesos 69/100 M.N.), que representa el 19.19% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
Ingresos					
INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 26,960,059.07	88.42	\$ 23,724,701.65	92.74	3,235,357.42
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,531,109.22	11.58	1,856,762.82	7.26	1,674,346.40
OTROS PRODUCTOS	71.23	0.00	123.23	0.00	-51.94
OTROS INGRESOS	4.41	0.00	0.60	0.00	3.81
Total Ingresos	\$30,491,243.99	100.00	\$25,581,588.30	100.00	\$4,909,655.69





ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Enero del 2022** en cantidad de **\$30,805,562.97** (Treinta millones ochocientos cinco mil quinientos sesenta y dos pesos 97/100 M.N.). gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$ 3,924,618.73** (Tres millones novecientos veinticuatro mil seiscientos dieciocho pesos 73/100 M.N.), que representa el 14.60% de incremento.

NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el **58.91 %** del total de egresos, seguido por **Materiales y Suministros** con **9.41 %** y **Servicios Generales** con el **31.68 %**, siendo estos los conceptos más relevantes.

CONCEPTO	ENERO 2022	%	ENERO 2021	%	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	\$ 18,148,904.95	58.91	\$ 17,072,114.71	63.51	\$ 1,076,790.24
SERVICIOS GENERALES	9,759,300.39	31.68	7,278,252.66	27.08	2,481,047.73
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,897,357.63	9.41	2,530,576.87	9.41	366,780.76
TOTAL	\$ 30,805,562.97	100%	\$ 26,880,944.24	100%	\$ 3,924,618.73

A continuación, se muestra un análisis de las principales variaciones en el Gasto Corriente del mes de **Enero de 2022** contra el mismo periodo del año anterior, por las diferentes direcciones y coordinaciones que integran este Organismo:

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
Egresos					
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,190,230.88	3.86	\$ 1,300,450.68	4.84	\$ (110,219.80)
DIRECCIÓN ADMITIVA. Y FINANCIERA	2,430,649.88	7.89	2,304,204.24	8.57	126,445.64
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,231,160.12	10.49	2,646,989.09	9.85	584,171.03
DIRECCIÓN OPERATIVA	14,271,774.12	46.33	14,223,631.81	52.91	48,142.31
DIRECCIÓN TÉCNICA	769,172.31	2.50	717,468.99	2.67	51,703.32
PLANTA DE TRATAMIENTOS	1,449,202.10	4.70	1,747,986.77	6.50	(298,784.67)
SISTEMAS FORÁNEOS	3,828,044.33	12.43	3,732,512.52	13.89	95,531.81
GASTOS FINANCIEROS	177,837.18	0.58	131,071.84	0.49	46,765.34
OTROS GASTOS	3,457,492.05	11.22	76,628.30	0.29	3,380,863.75
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-
Total Egresos	\$ 30,805,562.97	100.00	\$ 26,880,944.24	100.00	\$ 3,924,618.73



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 08.- DIRECCIÓN OPERATIVA:

Esta área muestra un incremento de **\$48,142.31** (Cuarenta y ocho mil ciento cuarenta y dos pesos 31/100 M.N.) en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el **Rubro de Servicios Personales** con un incremento **\$593,711.22** (pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas), en el rubro de **materiales y suministros** con un incremento de **\$529,279.57** por un mayor registro (en materiales y productos químicos, combustible y material complementario para el departamento de agua potable, y combustible y al de pipas) así como en **servicios generales** un decremento de **-\$1,074,848.48** por un menor registro (en mantenimiento a equipo de transporte de los departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica, pipas y pozos y servicios comerciales y bancarios); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera global y detallada de los gastos de esa dirección:

(Miles de Pesos)			
CONCEPTO	ENERO 2022	ENERO 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	14,271,774.12	14,223,631.81	48,142.31
SERVICIOS PERSONALES	7,796,203.91	7,202,492.69	593,711.22
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,134,805.64	1,605,526.07	529,279.57
SERVICIOS GENERALES	4,340,764.57	5,415,613.05	-1,074,848.48



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

CONCEPTO	ENERO 2022	ENERO 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	14,271,774.12	14,223,631.81	48,142.31
EXTRAORDINARIOS	1,035.00		1,035.00
TOTAL EXTRAORDINARIOS	1,035.00	0.00	1,035.00
SUELDO AL PERS DE CARAC.PERMAN	1,327,122.55	1,230,318.82	96,803.73
REMUNERAC. ADICION. ESPECIALES	6,060,537.54	5,587,876.94	472,660.60
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	407,508.82	384,296.93	23,211.89
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	7,795,168.91	7,202,492.69	592,676.22
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN	29,873.61	4,469.31	25,404.30
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	16,867.45	4,560.00	12,307.45
MAT.PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	305,650.92	179,254.80	126,396.12
COMBUST.LUBRIC.Y ADITIVOS	1,546,814.09	1,167,841.80	378,972.29
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC	234,999.57	244,008.00	-9,008.43
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	600.00	5,392.16	-4,792.16
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	2,134,805.64	1,605,526.07	529,279.57
SERVICIOS BASICOS	4,106,849.60	3,861,096.47	245,753.13
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	15,537.66	26,230.70	-10,693.04
SERV.DE ASESORIA EST. E INV.		12,870.00	-12,870.00
SERVICIOS COMERC. Y BANCARIOS	17,280.00	4,550.00	12,730.00
SERV.DE MTO.CONSERV.E INST.	201,097.31	1,510,865.88	-1,309,768.57
SERV. DE COMUN. SOCIAL Y PUBLICIDAD			0.00
TOTAL SERVICIOS GENERALES	4,340,764.57	5,415,613.05	-1,074,848.48

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de Enero del 2022 refleja una pérdida de **-\$314,318.98** (Trescientos catorce mil trescientos dieciocho pesos 98/100 M.N.).

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE ENERO 2022

NOTA 09.- PAGOS AL SINDICATO POR CONCEPTO DE CAJA DE AHORROS:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Caja de Ahorros el importe de **\$ 651,983.06** (Seiscientos cincuenta y un mil ciento novecientos ochenta y tres pesos 06/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-6097	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	326,018.59	1A. DICIEMBRE 2021
CH-6102	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	325,966.47	2A. DICIEMBRE 2021
INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO		651,983.06	



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Cuotas el importe **\$127,410.84** (Ciento veintisiete mil cuatrocientos diez pesos 84/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-93	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	48,614.70	MUTUALIDAD 1A. NOVIEMBRE 2021
D-227	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	61,359.70	MUTUALIDAD 2A. NOVIEMBRE 2021
D-319	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL	17,436.44	CUOTAS OCT. Y NOV. 2021
INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO		127,410.84	

NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

En este mes se pagó al Sistema de Administración Tributaria por el concepto de Retenciones de ISR de Arrendamientos e IVA del periodo de Diciembre 2021, así como pago de IVA del mes de Febrero 2021, así como derechos por un importe **\$32,731.00** (Treinta y dos mil setecientos treinta y un pesos 00/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-197	PAGO IVA FEBRERO 2021	11,501.00
D-198	PAGO IVA DICIEMBRE 2021	9,680.00
D-199	PAGO ISR HON. Y ARRENDAMIENTOS DICIEMBRE 2021	11,550.00
INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS		32,731.00

NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

En este mes se pagó al Municipio de La Paz por el concepto de servicios funerarios por el importe **\$ 4,324.15** (Cuatro mil trescientos veinticuatro pesos 15/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-6095	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES A DICIEMBRE 2021	4,324.15
INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ, B.C.S.		4,324.15



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe \$ 85,140.89
(Ochenta y cinco mil ciento cuarenta pesos 89/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-29	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,473.21	2A. DICIEMBRE 2021
D-30	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 6,521.25	2A. DICIEMBRE 2021
D-36	METLIFE MEXICO, S.A.	\$ 24,669.70	2A. DICIEMBRE 2021
D-206	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,473.21	1A. ENERO 2022
D-207	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 6,521.25	1A. ENERO 2022
D-208	METLIFE MEXICO, S.A.	\$ 24,482.27	1A. ENERO 2022
INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS		85,140.89	

NOTA 14.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE ENERO 2022:

Se realizaron algunas adquisiciones de Activo Fijo durante el mes a pesar de lo limitado de los ingresos para hacerle frente a los múltiples compromisos del Organismo Operador, adquiridos con recursos propios, como a continuación se señala:

ACTIVO FIJO					
120-00-000					
120-47-021	INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ.				
14/Ene/2022	Diario	515	SALIDAS ALMACDEN S/FOLIOS 17160 A 17188		1,957.61
26/Ene/2022	Diario	531	SALIDAS ALMACDEN S/FOLIOS 17223 A 17303		70,093.74
27/Ene/2022	Diario	533	SALIDAS ALMACDEN S/FOLIOS 17304 A 17338		12,419.15
Total:					84,470.50
120-47-262	INST. MEDIDORES LA PAZ				
31/Ene/2022	Diario	537	A SALIDAS DE ALMACEN S/FOLIOS 17347 A 17369		1,115.30
Total:					1,115.30
120-48-026	INST.DESC.ALC.LA PAZ.				
24/Ene/2022	Diario	527	SALIDAS ALMACDEN S/FOLIOS 17213 A 17221		7,648.72
Total:					7,648.72
120-80-001	EQUIPO DE COMPUTO				
08/Ene/2022	Diario	77	IMPRESORA MULTIFUNC.HP PARA TRABAJOS DEL SECTOR 5	541	6,850.00
Total:					6,850.00
120-82-001	EQUIPO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA				
21/Ene/2022	Diario	261	SERIES AAC-453970-EECFBF/LAP-1153 Y PPPP-507511-ACDDCF/LAP-1153	542	37,750.00
Total:					37,750.00



LA PAZ
es posible



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

MAQUINARIA Y EQPO. AGUA POTAB.						
120-85-001					542	75,018.00
20/Ene/2022	Diario	245	ARRANCADOR AVR PRO 100 HP 440V AC		542	75,018.00
20/Ene/2022	Diario	246	ARRANCADOR AVR PRO 100 HP 100 HP 440 V AC		585	25,693.00
25/Ene/2022	Diario	292	BOMBA SUMERGIBLE 15 HP TRIFASICA		Total:	175,729.00

MAQUINARIA Y EQPO. PARA P.T.A.R.						
120-93-001					558	108,430.00
10/Ene/2022	Diario	113	BOMBA SUMERGIBLE TRITURADORA P/LODO 7.5 HP		Total:	108,430.00

EQUIPO DE LABORATORIO						
120-94-001					557	47,136.00
29/Ene/2022	Diario	347	BLOQUEO DE REACTOR DIGITAL 15 ALOJAMIENTO PARA VIALES DE 16 MM, 115VCA		Total:	47,136.00

EQUIPO ELECTRICO						
120-95-001					542	96,533.64
04/Ene/2022	Diario	20	ARRANCADOR AVR PRO PARA 125, EN 440 VOLTS AC		542	96,533.64
04/Ene/2022	Diario	21	ARRANCADOR AVR PRO PARA 125 HP EN 440 VOLT PARA POZO 22		542	96,533.64
04/Ene/2022	Diario	25	ARRANCADOR AVR PRO PARA 125HP EN 440 VOLTS AC PARA POZO 19R		542	54,798.00
06/Ene/2022	Diario	76	ARRANCADOR AVR PRO 60 HP 3N 440 VOLT MARCA SIEMEN POZO 4 R		Total:	344,398.92

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO A 31 DE ENERO 2022					
CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	253,689,330	-471,950,145	-38,624,053	199,409,508	-57,475,360
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2021	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	-52,087,108	-14,976,590	0	-67,063,789
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	0	-51,809,843	0	-51,809,843
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-38,624,053	38,624,053	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	-14,363,145	0	0	-14,363,145
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	0	-524,937,344	-50,600,644	199,409,508	-92,285,922
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	288,842,557	0	0	0	288,842,557
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	0	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Enero 2022	2,600,000	34,053	-314,319	0	2,319,734
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-314,319	0	-314,319
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	0	34,053	0	0	34,053
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Enero 2022	288,442,557	-578,503,934	-314,320	199,409,508	-89,966,189

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I.- INTRODUCCIÓN

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 mes de **Enero del 2022** para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 16 de diciembre del 2021 se aprueba por la Junta de gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, en el Acta de la Segunda Sesión Ordinaria, para el periodo de la Administración Pública Municipal 2021-2024, publicado en el Decreto 2797 en su artículo 1ro numeral 7.2 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Gobierno del Estado, el cual asciende el Presupuesto de Ingresos para el ejercicio 2022 a la cantidad de **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

Cabe señalar que, en la misma sesión se aprobó el Presupuesto de Ingresos y Egresos del ejercicio 2022, por un importe **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

El 30 de julio de 1986, en la Trigésima Quinta reunión ordinaria del VI Ayuntamiento Constitucional de La Paz, Baja California Sur, se aprobó el proyecto de decreto para crear el organismo descentralizado que opera el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, por lo que con la publicación del Boletín Oficial No. 33 del Gobierno del Estado de Baja California Sur de fecha 20 de octubre de 1986, se oficializó el decreto número 563, mismo que crea al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, Baja California Sur como organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Al entrar en vigor la Ley de Aguas para el Estado de Baja California Sur y en apego a lo establecido por el Artículo 25 de dicha Ley; el día el 03 de noviembre de 2005, mediante acuerdo Municipal, dictado en la XI Sesión Extraordinaria de Cabildo del H. XII Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.

b) Principales cambios en su estructura

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

IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

El objeto primordial prestar servicios públicos municipales eficientes teniendo como base legal para su desempeño y funciones específicas lo contemplado en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la propia Ley de Aguas para el Estado de BCS

Con fundamento en el artículo 4 del Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, el organismo cuenta con el personal técnico y administrativo que se requiera para su funcionamiento.

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 La Paz, Baja California Sur, mediante las atribuciones que la ley de la materia y demás disposiciones legales le confieran.

c) Ejercicio Fiscal 2022

d) Régimen Jurídico

1. Organismo Público Descentralizado Municipal.
2. Persona Moral con Fines No Lucrativos

e) Consideraciones Fiscales

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



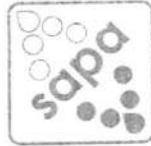
ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) Los registros contables se tratan de llevar a cabo de conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, esto debido que a la fecha no se cuenta con un Sistema de Contabilidad Gubernamental, 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 La Paz, debería tener como base los postulados emitidos por el CONAC:
- . Sustancia Económica o Entes Públicos o Existencia Permanente o Revelación Suficiente
 - . Importancia Relativa
 - . Registro e integración Presupuestaria o Devengo Contable
 - . Valuación
 - . Dualidad Económica
 - . Consistencia
- d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.
- e) La implementación de la base del devengado es obligación de implementarse desde el ejercicio 2015.

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizará 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 01 al 31 de Enero de 2022: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.
- c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

- 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) Reservas: No se cuenta con Reservas.

- g) 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.

- h) Reclasificaciones: Durante el periodo del **01 de Enero del 2022 al 31 de Enero del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.

- b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPAS LA PAZ 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 ANALÍTICO DEL ACTIVO

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos: Durante el periodo del **01 de Enero del 2022 al 31 de Enero del 2022**, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e intangibles por la cantidad de **\$-336, 168,671.10** menos (Trescientos treinta y seis millones ciento sesenta y ocho mil seiscientos setenta y un pesos 10/100 m.n.).



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

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 OOMSAPAS LA PAZ están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

a) Inversiones en valores: No Aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados: No Aplica.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: No Aplica.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: No Aplica.

e) Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario directo: No Aplica.

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL
SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ
DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

AUTORIZO

L.C. CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

La información financiera que a continuación se presenta, tiene como propósito mostrar la explicación de los principales eventos, que dieron origen a las más importantes variaciones en las partidas que conforman los estados financieros durante el mes de **FEBRERO de 2022**.

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE FEBRERO DEL EJERCICIO 2022

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.

CONCEPTO	2022	Año 2021
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	68,656.63	8,140,317.39
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,084,888,364.44	857,002,785.99
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	196,853.88	51,488.74
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,434,555.06	2,480,965.41
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	15,462,052.24	15,682,946.20
Total de Activos Circulantes	1,102,913,168.99	883,358,503.73
Activo No Circulante		
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		
Bienes Muebles	103,138,701.30	97,500,379.19
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.10	-336,168,671.10
Activos Diferidos	659,381.77	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	763,975,888.04	760,437,556.41
Total de Activos No Circulantes	531,605,300.01	522,428,646.27
Total del Activo	1,634,518,469.00	1,405,787,150.00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021
Efectivo	2,716,165.25	3,091,644.15
Bancos/Tesorería	-2,786,056.80	4,857,416.09
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	191,257.15
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-68,656.63	8,140,317.39

NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA: Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$2,634,651.36** (Dos millones seiscientos treinta y cuatro mil seiscientos cincuenta y un pesos 36/100 M.N.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$81,513.89** (Ochenta y un mil quinientos trece pesos 89/100 M.N.), los cuales se enlistan a continuación:

NOMBRE	FONDO	SALDO
FELIX CONTRERAS LIZARRAGA	3,000.00	3,000.00
CRISTOPHER FLORES TALAMANTES	48,000.00	48,000.00
IRENE GUARDADO GARCIA	2,630.00	2,630.00
FRANCISCO JAVIER SANCHEZ LOPEZ	2,850.00	2,850.00
ALEJANDRA MORENO ENCARNACION	1,000.00	1,000.00
JUAN CARLOS HIGUERA MURILLO	3,000.00	3,000.00
ARTURO RODARTE MEJIA	2,000.00	-
ERICK OCMANDINO CARO ROJAS	2,000.00	2,000.00
ERICK FRNACISCO LOPEZ HINOJOSA	3,000.00	-
MARTHA FIGUEROA	2,000.00	2,000.00
KARLA VERONICA ALVAREZ NUÑEZ	1,800.00	1,800.00
FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	10,000.00	4,326.61
ARMANDO RUIZ ANDRADE	-	(0.01)
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	751.75
RAQUEL MORALES SANCHEZ	3,000.00	639.01
RICARDO BURGOIN SAINZ	3,000.00	3,000.00
SONIA GPE COTA TRASVIÑA	3,000.00	3,000.00
PEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA	3,000.00	3,000.00
MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	5,000.00	2,107.00
CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	5,000.00	2,501.15
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	(4,091.62)
IMPORTE TOTAL	121,280.00	81,513.89



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al 28 de Febrero del 2022 es de **-\$2,786,056.80** (Dos millones setecientos ochenta y seis mil cincuenta y seis pesos 80/100 M.N.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

NO.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	BBVA BANCOMER, SA	24484-2
2	BBVA BANCOMER, SA	015040252-4
3	BBVA BANCOMER, SA	016483494-1
4	BBVA BANCOMER, SA	11397439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011589545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11643277-8
8	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	445-01071-5
9	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594322-2
10	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594323-1
11	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594321-3
12	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050639215-3
13	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	067743602-3
14	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	0421945782-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	105835419-8
16	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550004855-2
17	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	5250000479-6
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550194136-2
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550196756-7
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550385655-0
21	HSBC MEXICO, SA	405199888-8
22	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	765047833-3

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

En el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes corresponde a las Cuentas por cobrar, Deudores diversos y funcionarios y empleados.

CUENTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021
Deudores Diversos	3,236,445.21	3,245,034.86
Ingresos por Recuperar	1,084,888,364.44	857,002,765.99
Deudores por Anticipos de Tesorería	519,103.58	375,868.97
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,088,643,913.23	860,623,689.82



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de **\$1,084,888,364.44** (Un mil ochenta y cuatro millones ochocientos ochenta y ocho mil trescientos sesenta y cuatro pesos 44/100 M.N.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ
ANÁLISIS DE INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR

Concepto	feb-21	mar-21	abr-21	may-21	jun-21	jul-21	ago-21	sep-21	oct-21	nov-21	dic-21	ene-22	feb-22	Febrero 2022 VS Febrero 2021	Febrero 2022 VS Febrero 2021
														Variación	Variación
Cuentas por cobrar															
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	651,284,157.13	674,465,054.54	699,248,378.79	722,961,013.94	746,990,890.22	770,674,814.84	794,588,796.67	817,864,884.94	842,642,857.72	868,643,282.01	894,485,074.40	923,442,635.22	952,956,677.04	892,956,677.04	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	205,717,301.63	210,233,558.83	214,805,649.16	219,488,609.61	224,314,855.35	229,502,404.71	234,726,257.10	241,960,360.76	247,523,595.05	254,443,731.29	260,866,976.25	268,143,291.05	274,691,490.17	274,691,490.17	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Contr. Ap.	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	
Sumas	857,012,785.99	884,698,901.60	914,055,315.18	942,450,910.78	971,307,032.80	1,000,178,506.78	1,029,316,341.00	1,059,827,332.93	1,090,167,540.00	1,094,088,410.12	1,045,353,237.92	1,051,596,613.60	1,094,938,364.44		
Incremento VS mes anterior	\$ 27,534,289	\$ 27,687,116	\$ 29,355,414	\$ 28,395,596	\$ 28,856,122	\$ 28,871,474	\$ 29,137,834	\$ 29,710,792	\$ 31,140,407	\$ (76,079,129)	\$ 31,264,827	\$ 6,233,376	\$ 33,301,751	431,434,335.30	227,685,578
Porcentaje de incremento	3.32%	3.23%	3.32%	3.18%	3.08%	2.97%	2.90%	2.88%	2.94%	-6.98%	3.08%	0.61%	3.17%	66.02%	26.55%
														Variación Promedio Mensual	
														11,353,535.16	17,529,859.88

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021
Anticipos a Corto Plazo	12,104.15	309.04
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	11,891,253.18	12,113,222.07
Total Bienes o Servicios a Recibir	11,903,357.33	12,113,531.11

Almacenes

CUENTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,434,555.06	2,480,965.41
Total Almacenes	2,434,555.06	2,480,965.41

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,434,555.06** (Dos millones cuatrocientos treinta y cuatro mil quinientos cincuenta y cinco pesos 06/100 M.N.) y las cuentas con **mayor saldo** en el mes, son principalmente las cuentas de almacén de **Material de PVC, Material de Fierro Fundido, Herramientas, y Medidores**; con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

CONCEPTO	feb-22	feb-21
MATERIAL DE COBRE	3,976.39	2,682.93
MATERIAL DE PVC	1,441,249.31	1,165,145.65
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	799,507.59	826,340.56
HERRAMIENTAS	99,204.26	109,026.26
MATERIA DE FONTANERIA	-13,025.80	-7,299.20
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	159,996.11
TORNILLERIA	66.45	34,036.87
MATERIAL DE CONSTRUCCION	13,554.86	25,152.37
PRODUCTOS QUIMICOS	11,899.18	13,573.29
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	13,903.56	-1,366.32
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	14,965.49	41,768.34
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.27	-6,017.36
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-144,019.24	11,909.06
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,434,555.06	2,480,965.41

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	49,623,638.36	48,693,003.68
Infraestructura	711,773,877.95	709,166,181.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	763,975,888.04	760,437,556.41

Bienes Muebles

CUENTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	19,544,023.90	19,105,018.87
Equipo de Transporte	23,356,250.49	21,190,871.19
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	58,368,022.54	55,350,834.63
Total Bienes muebles	101,454,177.20	95,794,854.96



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Activos intangibles

CUENTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021
Software	1,684,524.10	1,705,524.23
Total Activos Intangibles	1,684,524.10	1,705,524.23

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

CUENTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021
Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	\$ 336,168,671.10	\$ 336,168,671.10
Total Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	336,168,671.10	336,168,671.10

Otros Activos Diferidos

CUENTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	659,381.77	659,381.77
Total Otros Activos no Circulares	659,381.77	659,381.77

PASIVO

CONCEPTO	2022	Año 2021
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	160,311,056.83	148,301,451.96
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,084,888,364.41	857,002,785.99
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	677,982.48	889,417.48
Otros Pasivos a Corto Plazo	476,992,339.15	458,224,408.55
Total de Pasivos Circulantes	1,722,869,742.87	1,464,718,063.98
Pasivo No Circulante		
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 en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	566,304.33	566,304.33
Total de Pasivos No Circulantes	566,304.33	566,304.33
Total del Pasivo	1,723,436,047.20	1,465,284,368.31



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de \$ 16,833,566.24 (Dieciséis millones ochocientos treinta y tres mil quinientos sesenta y seis pesos 24/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores con saldos más representativos en el mes.

PROVEEDORES	FEBRERO 2021	FEBRERO 2022
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	1,634,117.71	1,249,569.38
EQPOS.Y PROD.QUIM.DEL NOROESTE,S.A.C.V.	1,232,758.98	1,232,758.98
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	-2,632.14	907,978.91
LUBRICANTES PENINSULARES	874,246.36	879,799.91
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	343,493.07	670,938.80
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	499,150.23	373,003.70
MOYRON QUIROZ ANA JANET	3,978.80	371,014.44
COMERC.FERRETERA DE LA BAJA,S.A.DE C.V.	0.00	257,804.96
MONTOYA MORFIN JOSE MANUEL/MUELLES Y SUSP.PACIFICO	258,690.44	199,487.52
WRP MEXICO S A P I DE CV	269,996.32	194,184.00
ASESORIA Y SERVS.ANALITICOS	262,392.00	187,920.00
BAJA DIGITAL, S.A. DE C.V.	268,322.99	132,011.40
VALDEZ MADRID ISIDRO/OPTICA VALDEZ	241,500.00	123,076.00
GARCIA RAMON	145,510.40	114,202.00
CAMIONERA DEL PACIFICO,S.A.C.V.	134,275.58	91,831.08
TARANGO TALAMANTES EDGAR RAUL	106,307.04	84,110.00
AUTO PARTES EL PROGRESO	34,961.12	83,650.28
LLANTI-SERV BOULEVARD D'LA P.	145,267.16	69,753.99
ROJAS MARTINEZ DALIA GPE./AUTO SERV.ELEC.MOCHIS	22,446.00	69,008.40
BRISEÑO GONZALEZ JACINTO	131,323.60	63,394.00

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 289,442,567.07	\$ 263,689,330.14
Aportaciones	289,442,567.07	263,689,330.14
Donaciones de Capital	-	-
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-\$ 378,360,136.27	-\$ 313,186,548.45
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	739,292.07	(1,837,431.71)
Resultados de Ejercicios Anteriores	(578,508,935.11)	(510,768,624.51)
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio	-	-
Total Hacienda Pública/Patrimonio	-\$ 88,917,578.20	-\$ 59,497,218.31
Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 1,634,518,469.00	\$ 1,406,787,150.00

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al mes de **Febrero del 2022**, integrado de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	29,986,961.39	27,474,835.45	Gastos de Funcionamiento	28,933,350.34	28,012,911.33
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	19,184,869.09	18,650,488.82
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	4,148,009.75	3,085,233.34
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	Servicios Generales	5,600,471.50	6,277,189.17
Derechos	29,445,671.93	26,597,821.96	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	35.63	74.28	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	541,253.83	876,939.21	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0.00	0.00			
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00	Donativos	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	29,986,961.39	27,474,835.45	Convenios	0.00	0.00
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00	0.00
			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	0.00	0.00
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Otros Gastos	0.00	0.00
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	28,933,350.34	28,012,911.33
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,053,611.05	-538,075.88

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de **Febrero del 2022** por un importe de **\$29,986,961.39** (Veintinueve millones novecientos ochenta y seis mil novecientos sesenta y un pesos 39/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

NOTA 6.- INGRESOS:

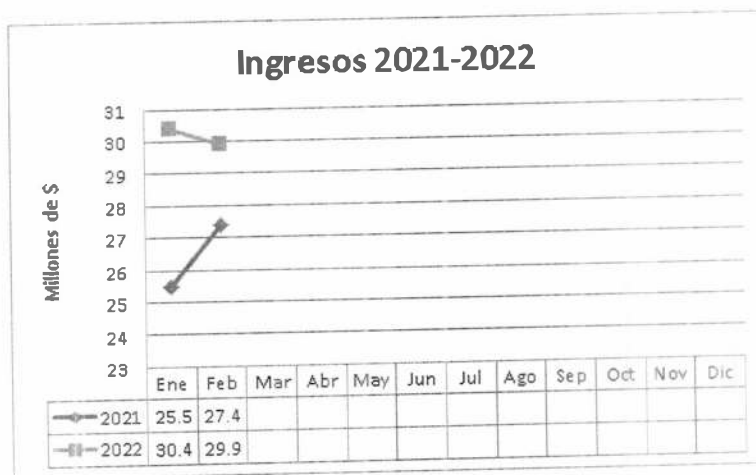
Los ingresos obtenidos durante el mes **Febrero del 2022** de **\$29,986,961.39** (Veintinueve millones novecientos ochenta y seis mil novecientos sesenta y un pesos 39/100 M.N.) de los cuales el 88.41% lo aporta el Sistema Urbano, el 11.59% el Sistema Rural; recaudación



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto \$2,512,125.83 (Dos millones quinientos doces mil ciento veinticinco pesos 83/100 M.N.), que representa el 9.14% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
Ingresos					
INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 26,512,247.31	88.41	\$ 24,827,075.09	90.36	1,685,171.22
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,474,677.94	11.59	2,647,685.08	9.64	826,992.86
OTROS PRODUCTOS	35.63	0.00	74.28	0.00	-38.65
OTROS INGRESOS	0.51	0.00	0.11	0.00	0.40
Total Ingresos	\$29,986,961.39	100.00	\$27,474,835.56	100.00	\$2,512,125.83



Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Febrero del 2022** en cantidad de **\$28,933,350.34** (Veintiocho millones novecientos treinta y tres mil trecientos cincuenta pesos 34/100 M.N.). gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$920,439.01** (Novecientos veinte mil cuatrocientos treinta y nueve pesos 01/100 M.N.), que representa el 3.29% de incremento.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 66.31 % del total de egresos, seguido por **Materiales y Suministros** con 14.34 % y **Servicios Generales** con el 19.36 %, siendo estos los conceptos más relevantes.

CONCEPTO	FEBRERO 2022	%	FEBRERO 2021	%	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	\$ 19,184,869.09	66.31	\$ 18,650,488.82	66.58	\$ 534,380.27
SERVICIOS GENERALES	5,600,471.50	19.36	6,277,189.17	22.41	(676,717.67)
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,148,009.75	14.34	3,085,233.34	11.01	1,062,776.41
TOTAL	\$ 28,933,350.34	100%	\$ 28,012,911.33	100%	\$ 920,439.01

A continuación, se muestra un análisis de las principales variaciones en el Gasto Corriente del mes de **Febrero de 2022** contra el mismo periodo del año anterior, por las diferentes direcciones y coordinaciones que integran este Organismo:

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
Egresos					
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,117,394.28	3.86	\$ 1,368,915.10	4.89	\$ (251,520.82)
DIRECCIÓN ADMITIVA. Y FINANCIERA	2,601,177.30	8.99	2,455,313.22	8.76	145,864.08
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,325,828.58	11.49	3,394,080.95	12.12	(68,252.37)
DIRECCIÓN OPERATIVA	15,279,519.29	52.81	14,361,717.81	51.27	917,801.48
DIRECCIÓN TÉCNICA	785,988.86	2.72	732,404.95	2.61	53,583.91
PLANTA DE TRATAMIENTOS	1,947,904.26	6.73	1,555,823.26	5.55	392,081.00
SISTEMAS FORÁNEOS	3,725,410.98	12.88	3,889,552.33	13.88	(164,141.35)
GASTOS FINANCIEROS	150,124.55	0.52	130,056.30	0.46	20,068.25
OTROS GASTOS	2.24	0.00	125,047.41	0.45	(125,045.17)
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-
Total Egresos	\$ 28,933,350.34	100.00	\$ 28,012,911.33	100.00	\$ 920,439.01

NOTA 08.- DIRECCIÓN OPERATIVA:

Esta área muestra un incremento de **\$917,801.48** (Novecientos diecisiete mil ochocientos un peso 48/100 M.N.) en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el **Rubro de Servicios Personales** con un incremento **\$470,441.56** (pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas), en



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

el rubro de materiales y suministros con un incremento de \$465,292.07 por un mayor registro (en materiales y productos químicos, combustible y material complementario para el departamento de agua potable, y combustible y al de pipas) así como en servicios generales un decremento de -\$1,074,848.48 por un menor registro (en mantenimiento a equipo de transporte de los departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica, pipas y pozos y servicios comerciales y bancarios); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera global y detallada de los gastos de esa dirección:

(Miles de Pesos)			
CONCEPTO	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	15,279,519.29	14,361,717.81	917,801.48
SERVICIOS PERSONALES	8,446,925.64	7,976,484.08	470,441.56
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,644,481.72	2,179,189.65	465,292.07
SERVICIOS GENERALES	4,188,111.93	4,206,044.08	-17,932.15

CONCEPTO	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	15,279,519.29	14,361,717.81	917,801.48
EXTRAORDINARIOS			0.00
TOTAL EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00	0.00
SUELDO AL PERS. DE CARAC. PERMAN	1,304,511.95	1,230,128.30	74,383.65
REMUNERAC. ADICION. ESPECIALES	6,739,149.14	6,361,928.21	377,220.93
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	403,264.55	384,427.57	18,836.98
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	8,446,925.64	7,976,484.08	470,441.56
MATERIALES DE ADMINISTRACION	26,731.98	21,461.75	5,270.23
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	16,958.48	13,452.54	3,505.94
MAT. PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	579,913.84	795,365.94	-215,452.10
COMBUST. LUBRIC. Y ADITIVOS	1,348,813.20	1,197,086.26	151,726.94
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC	381,354.13	151,452.47	229,901.66
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	290,710.09	370.69	290,339.40
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	2,644,481.72	2,179,189.65	465,292.07
SERVICIOS BÁSICOS	3,936,195.95	3,893,853.45	42,342.50
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	116,251.28	136,131.63	-19,880.35
SERV. DE ASESORIA EST. E INV.	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS COMERC. Y BANCARIOS	1,700.00	6,250.00	-4,550.00
SERV. DE MTO. CONSERV. E INST.	133,964.70	169,809.00	-35,844.30
SERV. DE COMUN. SOCIAL Y PUBLICIDAD			0.00
TOTAL SERVICIOS GENERALES	4,188,111.93	4,206,044.08	-17,932.15



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de Febrero del 2022 refleja una superávit de \$1,053,611.05 (Un millón cincuenta y tres mil seiscientos once pesos 05/100 M.N.).

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE FEBRERO 2022

NOTA 09.- PAGOS AL SINDICATO POR CONCEPTO DE CAJA DE AHORROS:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Caja de Ahorros el importe de \$974,826.10 (Novecientos setenta y cuatro mil ochocientos veintiséis pesos 10/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-8110	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	318,940.48	1A. ENERO 2022
CH-8113	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	323,373.55	2A. ENERO 2022
CH-8125	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	332,512.08	1A. FEBRERO 2022
INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO		974,826.10	

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal y Estatal por el concepto de Cuotas el importe \$185,476.75 (Ciento ochenta y cinco mil cuatrocientos setenta y seis pesos 75/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-36	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	48,614.70	MUTUALIDAD 1A. DICIEMBRE 2021
D-79	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL	16,419.59	CUOTAS 2A. NOVIEMBRE, 1A. DICIEMBRE Y 2A DICIEMBRE 2021
D-87	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	48,614.70	MUTUALIDAD 2A. DICIEMBRE 2021
D-156	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	60,214.70	MUTUALIDAD 1A. ENERO 2022 Y SERV. FUNERARIOS DICIEMBRE Y ENERO
D-157	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL	11,613.06	CUOTAS 1A. ENERO Y 2A. ENERO 2022
INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO		185,476.75	



LA PAZ
es posible



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

En este mes se pagó al Sistema de Administración Tributaria por el concepto de IVA del periodo de Marzo y Abril 2021, así como Derechos de Extracción de Agua por un importe \$1,365,073.00 (Un millón trescientos sesenta y cinco mil setenta y tres pesos 00/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-232	PAGO IVA ABRIL 2021	10,928.00
D-233	PAGO IVA MARZO 2021	12,453.00
D-298	PAGO DERECHOS DE EXTRACCIÓN DE AGUA	1,341,692.00
INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS		1,365,073.00

NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

En este mes se pagó al Municipio de La Paz por el concepto de servicios funerarios por el importe \$4,324.15 (Cuatro mil trescientos veinticuatro pesos 15/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-6106	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES A ENERO 2022	4,324.15
INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ, B.C.S.		4,324.15

NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe \$84,953.46 (Ochenta y cuatro mil novecientos cincuenta y tres pesos 46/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-33	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,473.21	2A. ENERO 2022
D-34	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 6,521.25	2A. ENERO 2022
D-35	METLIFE MEXICO, S.A	\$ 24,482.27	2A. ENERO 2022
D-221	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 6,521.25	1A. FEBRERO 2022
D-222	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,473.21	1A. FEBRERO 2022
D-223	METLIFE MEXICO, S.A	\$ 24,482.27	1A. FEBRERO 2022
INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS		84,953.46	



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 14.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE FEBRERO 2022:

Se realizaron algunas adquisiciones de Activo Fijo durante el mes a pesar de lo limitado de los ingresos para hacerle frente a los múltiples compromisos del Organismo Operador, adquiridos con recursos propios, como a continuación se señala:

120-00-000		ACTIVO FIJO			
------------	--	-------------	--	--	--

120-47-021		INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ.			
02/Feb/2022	Diario	503	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17371 A 17397	21,697.41	
Total:				21,697.41	

120-47-212		CONST.REG.Y CONTR.VALVULA RURALES			
14/Feb/2022	Diario	518	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17483 A 17494	4,237.19	
Total:				4,237.19	

120-47-262		INST. MEDIDORES LA PAZ			
03/Feb/2022	Diario	505	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17398 A 17403	194.70	
04/Feb/2022	Diario	506	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17404 A 17412	187.90	
10/Feb/2022	Diario	514	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17438 A 17464	4,335.84	
14/Feb/2022	Diario	518	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17483 A 17494	274.30	
21/Feb/2022	Diario	527	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17603 A 17614	225.80	
24/Feb/2022	Diario	533	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17646 A 17671	19,466.51	
Total:				24,685.55	

120-85-001		MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.			
04/Feb/2022	Diario	77	BOMBA SUMERGIBLE MARCA STX MODELO 100STX300-7	14,692.00	
04/Feb/2022	Diario	78	MOTOBOMBA HONDA P/LIQUIDOS 2	8,245.00	
28/Feb/2022	Diario	396	TRANSFORMADOR DE 112.5 KVA	69,042.50	
Total:				91,979.50	

120-93-001		MAQUINARIA Y EQPO.PARA P.T.A.R.			
17/Feb/2022	Diario	242	COMPRESOR DE AIRE 175 PSI CON MOTOR DE 10 HP 230/460V	63,990.00	
Total:				63,990.00	



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL
DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ



ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO A 28 DE FEBRERO 2022					
CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	253,689,330	-471,950,145	-33,624,053	199,409,508	-57,475,360
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2021	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Aportaciones	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-52,987,198	-14,976,590	0	-67,963,789
Resultados del Ejercicio (Ahorro-Desahorro)	0	0	53,600,643	0	53,600,643
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-38,624,053	38,624,053	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	0	-14,363,145	0	0	-14,363,145
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	286,842,557	-524,937,344	-53,600,644	199,409,508	-62,285,922
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados del Ejercicio (Ahorro-Desahorro)	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Febrero 2022	2,600,000	29,053	739,292	0	3,368,345
Resultados del Ejercicio: Ahorro-Desahorro	0	0	739,292	0	739,292
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	2,600,000	29,053	0	0	2,629,053
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Febrero 2022	289,442,557	-578,508,934	739,291	199,409,508	-88,917,578

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I.- INTRODUCCIÓN

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 mes de **Febrero del 2022** para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 16 de diciembre del 2021 se aprueba por la Junta de gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, en el Acta de la Segunda Sesión Ordinaria, para el periodo de la Administración Pública Municipal 2021-2024, publicado en el **Decreto 2797 en su artículo 1ro numeral 7.2** Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Gobierno del Estado, el cual asciende el Presupuesto de Ingresos para el ejercicio 2022 a la cantidad de **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

Cabe señalar que, en la misma sesión se aprobó el Presupuesto de Ingresos y Egresos del ejercicio 2022, por un importe **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

El 30 de julio de 1986, en la Trigésima Quinta reunión ordinaria del VI Ayuntamiento Constitucional de La Paz, Baja California Sur, se aprobó el proyecto de decreto para crear el organismo descentralizado que opera el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, por lo que con la publicación del Boletín Oficial No. 33 del Gobierno del Estado de Baja California Sur de fecha 20 de octubre de 1986, se oficializó el decreto número 563, mismo que crea al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, Baja California Sur como organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Al entrar en vigor la Ley de Aguas para el Estado de Baja California Sur y en apego a lo establecido por el Artículo 25 de dicha Ley; el día el 03 de noviembre de 2005, mediante acuerdo Municipal, dictado en la XI Sesión Extraordinaria de Cabildo del H. XII Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.

b) Principales cambios en su estructura

En los últimos años El Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz sufrió cambios en su estructura básica.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

El objeto primordial prestar servicios públicos municipales eficientes teniendo como base legal para su desempeño y funciones específicas lo contemplado en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la propia Ley de Aguas para el Estado de BCS

Con fundamento en el artículo 4 del Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, el organismo cuenta con el personal técnico y administrativo que se requiera para su funcionamiento.

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 La Paz, Baja California Sur, mediante las atribuciones que la ley de la materia y demás disposiciones legales le confieran.

c) Ejercicio Fiscal 2022

d) Régimen Jurídico

1. Organismo Público Descentralizado Municipal.
2. Persona Moral con Fines No Lucrativos

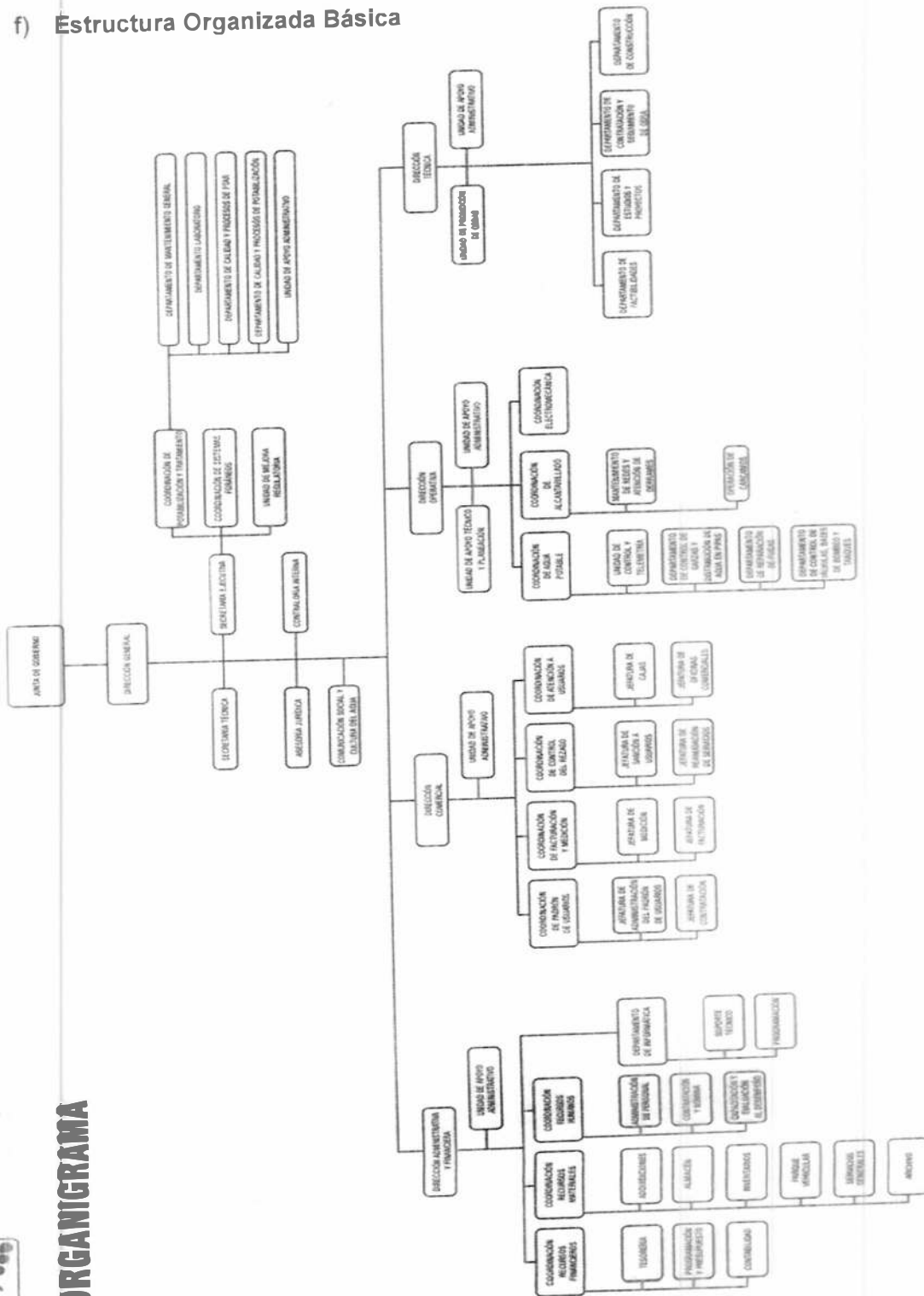
e) Consideraciones Fiscales

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



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

ORGANIGRAMA



DE ACUERDO AL ESTATUTO ORGANICO PUBLICADO EN EL BOLETIN OFICIAL 640 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE D.C.S. DE FECHA 11 DE OCTUBRE DE 2021



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Los registros contables se tratan de llevar a cabo de conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, esto debido que a la fecha no se cuenta con un Sistema de Contabilidad Gubernamental, 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 La Paz, debería tener como base los postulados emitidos por el CONAC:

- . Sustancia Económica o Entes Públicos o Existencia Permanente o Revelación Suficiente
- . Importancia Relativa
- . Registro e integración Presupuestaria o Devengo Contable
- . Valuación
- . Dualidad Económica
- . Consistencia

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

e) La implementación de la base del devengado es obligación de implementarse desde el ejercicio 2015.

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizará 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 **01 al 28 de Febrero de 2022**: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.
- c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios: El CONAC ha emitido las normas para la valoración de los Activos y el patrimonio de los entes públicos, esta norma permite definir y estandarizar los conceptos básicos de valuación, contenidos en



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

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) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- g) 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.
- h) Reclasificaciones: Durante el periodo del 01 de Febrero del 2022 al 28 de Febrero del 2022, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.
- b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPAS LA PAZ 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 ANALÍTICO 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 Febrero del 2022 al 28 de Febrero del 2022, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e intangibles por la cantidad de \$-336, 168,671.10 menos (Trescientos treinta y seis millones ciento sesenta y ocho mil seiscientos setenta y un pesos 10/100 m.n.).
- 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.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

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 OOMSAPAS LA PAZ están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

a) Inversiones en valores: No Aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados: No Aplica.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: No Aplica.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: No Aplica.

e) Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario directo: No Aplica.

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL
SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ
DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

AUTORIZÓ

L.C. CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

La información financiera que a continuación se presenta, tiene como propósito mostrar la explicación de los principales eventos, que dieron origen a las más importantes variaciones en las partidas que conforman los estados financieros durante el mes de **MARZO de 2022**.

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE MARZO DEL EJERCICIO 2022

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.

CONCEPTO	2022	2021
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	5,978,045.50	13,946,065.02
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,115,167,366.59	884,699,901.60
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	196,853.88	196,298.77
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,467,369.48	2,435,456.33
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	17,344,126.10	17,309,231.34
Total de Activos Circulantes	1,141,153,761.55	918,586,953.06
Activo No Circulante		
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		
Bienes Muebles	103,745,559.31	97,506,979.19
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.10	-336,168,671.10
Activos Diferidos	659,381.77	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	764,289,807.94	760,552,324.61
Total de Activos No Circulantes	532,526,077.92	522,550,014.47
Total del Activo	1,673,679,839.47	1,441,136,967.53

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Efectivo	2,496,173.09	2,443,253.24
Bancos/Tesorería	3,480,637.49	11,311,554.63
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	191,257.15
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,978,045.50	13,946,065.02



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA:

Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$2,411,167.58** (Dos millones cuatrocientos once mil ciento sesenta y siete pesos 58/100 M.N.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$85,005.51** (Ochenta y cinco mil cinco pesos 51/100 M.N.), los cuales se enlistan a continuación:

NOMBRE	FONDO	SALDO
FELIX CONTRERAS LIZARRAGA	3,000.00	3,000.00
CRISTOPHER FLORES TALAMANTES	48,000.00	48,000.00
IRENE GUARDADO GARCIA	2,630.00	2,630.00
FRANCISCO JAVIER SANCHEZ LOPEZ	2,850.00	2,850.00
ALEJANDRA MORENO ENCARNACION	1,000.00	1,000.00
JUAN CARLOS HIGUERA MURILLO	3,000.00	3,000.00
ERICK OCMANDINO CARO ROJAS	2,000.00	2,000.00
MARTHA FIGUEROA	2,000.00	2,000.00
KARLA VERONICA ALVAREZ NUÑEZ	1,800.00	1,800.00
FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	10,000.00	(6,249.17)
ARMANDO RUIZ ANDRADE	-	(0.01)
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	751.75
RAQUEL MORALES SANCHEZ	3,000.00	639.01
RICARDO BURGON SAINZ	3,000.00	3,000.00
SONIA GPE COTA TRASVIÑA	3,000.00	3,000.00
PEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA	3,000.00	3,000.00
MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	5,000.00	5,000.00
CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	5,000.00	3,791.15
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	5,792.78
IMPORTE TOTAL	116,280.00	85,005.51

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al **31 de Marzo del 2022** es de **\$3,480,637.49** (Tres millones cuatrocientos ochenta mil seiscientos treinta y siete pesos 49/100 M.N.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

92.

15



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NO.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	BBVA BANCOMER, SA	24484-2
2	BBVA BANCOMER, SA	015040252-4
3	BBVA BANCOMER, SA	016483494-1
4	BBVA BANCOMER, SA	11397439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011568545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11643277-8
8	BBVA BANCOMER, SA	11849249-2
9	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	445-01071-5
10	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594322-2
11	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594323-1
12	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594321-3
13	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050638215-3
14	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	067743802-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	0421945782-3
16	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	105835419-8
17	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	8550004855-2
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	5250000478-6
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	8550194138-2
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	8550196756-7
21	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	8550385655-0
22	HSBC MEXICO, SA	405199688-8
23	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	785047833-3

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

En el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes corresponde a las Cuentas por cobrar, Deudores diversos y funcionarios y empleados.

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Deudores Diversos	3,192,874.49	3,244,833.49
Ingresos por Recuperar	1,115,167,366.59	994,600,901.60
Deudores por Anticipos de Tesorería	513,551.32	515,285.60
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,118,873,792.40	888,460,020.69

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de \$1,115,167,366.59 (Un mil ciento quince millones ciento sesenta y siete mil trescientos sesenta y seis pesos 59/100 M.N.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

ANÁLISIS DE INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR

Concepto	mar-21	abr-21	may-21	jun-21	jul-21	ago-21	sep-21	oct-21	nov-21	dic-21	ene-22	feb-22	mar-22	Marzo 2022 VS Marzo 2021	Marzo 2022 VS Marzo 2021
														Variación	Variación
Cuentas por cobrar															
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	674,465,054.54	689,248,376.79	722,561,012.54	743,590,890.22	770,674,916.84	794,598,796.67	817,864,994.94	842,642,857.72	759,643,382.61	794,485,074.40	783,442,036.22	818,895,677.94	833,866,470.36		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	290,233,959.90	294,086,648.16	295,438,609.61	224,394,695.35	229,502,484.71	234,726,257.18	241,938,960.76	247,523,995.05	254,433,731.28	250,066,076.29	260,143,291.05	274,591,600.77	291,238,600.00		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. As.	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23		
Sumar	964,699,301.68	984,035,315.18	942,450,910.79	971,267,032.80	1,000,870,506.78	1,029,316,341.09	1,059,027,132.93	1,090,167,540.00	1,014,096,411.13	1,045,553,237.92	1,051,596,613.50	1,094,888,364.44	1,115,387,360.59		
Incremento VS mes anterior	\$ 27,687,76	\$ 23,255,434	\$ 28,395,596	\$ 29,856,122	\$ 29,971,474	\$ 29,337,334	\$ 29,710,732	\$ 31,160,467	\$ (75,079,129)	\$ 31,264,827	\$ 6,233,376	\$ 33,301,739	\$ 39,279,002	445,255,436.11	230,467,465
Porcentaje de incremento	3.22%	3.32%	3.18%	3.06%	2.97%	2.90%	2.89%	2.94%	-6.90%	3.00%	0.60%	3.17%	2.79%	66.46%	28.05%
														Variación Promedio Mensual	
														1,416,806.05	16,461,361.79

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Anticipos a Corto Plazo	12,104.15	309.04
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	13,822,450.02	13,745,101.98
Total Bienes o Servicios a Recibir	13,834,554.17	13,745,411.02

Almacenes

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,467,369.48	2,435,456.33
Total Almacenes	2,467,369.48	2,435,456.33

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,467,369.48** (Dos millones cuatrocientos sesenta y siete mil trescientos sesenta y nueve pesos 48/100 M.N.) y las cuentas con **mayor saldo** en el mes, son principalmente las cuentas de almacén de **Material de PVC, Material de Hierro Fundido, Herramientas, y Medidores**; con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.

[Firma]



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

CONCEPTO	MARZO 2022	MARZO 2021
MATERIAL DE COBRE	-900.45	-222.12
MATERIAL DE PVC	1,473,434.61	1,207,536.62
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	753,360.22	803,653.40
HERRAMIENTAS	108,829.76	110,692.65
MATERIA DE FONTANERIA	-14,281.96	-17,048.48
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	131,941.39
TORNILLERIA	-4,893.83	27,182.07
MATERIAL DE CONSTRUCCION	26,278.76	12,125.19
PRODUCTOS QUIMICOS	11,899.18	13,573.29
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	-2,032.32	-1,386.32
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	86,421.50	35,480.09
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.25	-6,017.36
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-144,019.24	11,909.06
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,467,369.48	2,435,466.33

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	49,623,638.36	48,693,003.68
Infraestructura	712,087,797.85	709,280,949.20
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	764,289,807.94	760,552,324.61

Bienes Muebles

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	19,611,359.42	19,111,618.87
Equipo de Transporte	23,709,250.49	21,190,871.19
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	58,554,545.03	55,350,834.63
Total Bienes muebles	102,061,035.21	95,801,454.96

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-66-26
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Activos intangibles

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Software	1,684,524.10	1,705,524.23
Total Activos Intangibles	1,684,524.10	1,705,524.23

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-\$ 336,168,671.10	\$ 336,168,671.10
Total Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-336,168,671.10	-336,168,671.10

Otros Activos Diferidos

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	659,381.77	659,381.77
Total Otros Activos no Circulares	659,381.77	659,381.77

PASIVO

CONCEPTO	Año 2022	2021
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	159,868,735.50	151,620,008.63
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,115,167,366.56	884,699,901.60
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	759,108.48	583,499.98
Otros Pasivos a Corto Plazo	426,695,667.69	462,423,201.62
Total de Pasivos Circulantes	1,702,490,898.23	1,499,326,611.83
Pasivo No Circulante		
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 en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	566,304.33	566,304.33
Total de Pasivos No Circulantes	566,304.33	566,304.33
Total del Pasivo	1,703,057,202.56	1,499,892,916.16



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de **\$15,313,981.18** (Quince millones trescientos trece mil novecientos ochenta y uno pesos 18/100 M.N.); a continuación, se presentan los proveedores con saldos más representativos en el mes.

PROVEEDORES	MARZO 2021	MARZO 2022
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	1,344,348.07	1,401,797.34
EQPOS Y PROD QUIM DEL NOROESTE, S.A.C.V.	1,232,758.98	1,232,758.98
LUBRICANTES PENINSULARES	865,347.21	877,754.49
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	449,956.31	606,673.34
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	383,690.51	569,706.34
HYDRO CALSAN, S.A.C.V.	0.10	305,471.64
TALLER CAMPOS	232,639.60	273,042.60
WRP MEXICO S A P I DE CV	137,439.96	213,904.00
MONTOYA MORFIN JOSE MANUEL MUELLES Y SUSP.PACIFICO	209,716.40	168,298.60
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA, S.A. DE C.V.	169,046.83	167,670.35
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	336,299.63	148,720.02
FAVELAB, S.A. DE C.V.	0.00	129,093.19
AUTO PARTES EL PROGRESO	43,666.39	103,310.35
ARMANDO SANTISTEBAN S.A.	135,712.25	95,807.10
BAJA DIGITAL, S.A. DE C.V.	321,512.79	90,408.23
GARCIA RAMON	168,356.60	81,762.60
TARANGO TALAMANTES EDGAR RAUL	147,543.51	78,774.00
ROJAS MARTINEZ DALIA GPE / AUTO SERV.ELEC.MOCHIS	15,024.05	67,662.80
ENERGIA Y COMUNICACIONES DE MEXICO S.A. DE C.V.	62,773.51	65,482.58
PAPELERIA Y COPIAS DE BCS.	60,485.49	63,290.47

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	350,912,877.89	252,978,536.14
Aportaciones	350,912,877.89	252,978,536.14
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-380,290,240.98	-311,734,484.77
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	5,954,828.85	-580,495.27
Resultados de Ejercicios Anteriores	-585,654,575.60	-510,563,497.27
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	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 Pública/ Patrimonio	-29,377,363.09	-58,755,948.63
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,673,679,839.47	1,441,136,967.53



**ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ**

II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al mes de **Marzo del 2022**, integrado de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	39,182,289.92	31,204,494.65	Gastos de Funcionamiento	33,966,755.14	29,947,558.50
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	22,235,074.16	19,371,599.27
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materialidad y Suministros	2,860,206.07	2,821,742.29
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	Servicios Generales	7,872,474.01	6,884,216.84
Derechos	38,591,832.14	29,734,297.01	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	79.86	117.95	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	590,377.92	1,470,079.69	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00	Donativos	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	Transferencias al Externo	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	39,182,289.92	31,204,494.65	Convenios	0.00	0.00
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00	0.00
			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	0.00	0.00
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros	0.00	0.00
			Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Uros Gastos	0.00	0.00
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	33,966,755.14	29,947,558.50
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	5,215,534.78	1,256,936.15

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de **Marzo del 2022** por un importe de **\$39,182,289.92** (Treinta y nueve millones ciento ochenta y dos mil doscientos ochenta y nueve pesos 92/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

NOTA 6.- INGRESOS:

Los ingresos obtenidos durante el mes **Marzo del 2022** de **\$39,182,289.92** (Treinta y nueve millones ciento ochenta y dos mil doscientos ochenta y nueve pesos 92/100 M.N.) de los cuales el 90.14% lo aporta el Sistema Urbano, el 9.86% el Sistema Rural; recaudación

Gr. A



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto \$7,977,794.97 (Siete millones Novecientos setenta y siete mil setecientos noventa y cuatro pesos 97/100 M.N.), que representa el 25.57% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
----------	------------	---	--------------	---	-----------

Ingresos

INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 35,317,892.32	90.14	\$ 28,374,734.46	90.30	6,942,857.86
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,864,516.36	9.86	2,829,842.24	9.07	1,034,674.12
OTROS PRODUCTOS	79.86	0.00	117.95	0.00	-38.09
OTROS INGRESOS	1.38	0.00	0.30	0.00	1.08
Total Ingresos	\$39,182,289.92	100.00	\$31,204,494.95	100.00	\$7,977,794.97



Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Marzo del 2022** en cantidad de **\$33,966,755.14** (Treinta y tres millones novecientos sesenta y seis mil setecientos cincuenta y cinco pesos 14/100 M.N.). gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$4,019,196.63** (Cuatro millones diecinueve mil ciento noventa y seis pesos 63/100 M.N.), que representa el 13.42% de incremento.

[Handwritten signature]



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 65.46 % del total de egresos, seguido por **Materiales y Suministros** con 11.36 % y **Servicios Generales** con el 23.18 %, siendo estos los conceptos más relevantes.

CONCEPTO	MARZO 2022	%	MARZO 2021	%	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	\$ 22,235,074.16	65.46	\$ 19,371,599.27	64.69	\$ 2,863,474.89
SERVICIOS GENERALES	7,872,474.01	23.18	6,884,216.85	22.99	988,257.16
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,859,206.97	11.36	3,691,742.39	12.33	167,464.58
TOTAL	\$ 33,966,755.14	100%	\$ 29,947,558.51	100%	\$ 4,019,196.63

A continuación, se muestra un análisis de las principales variaciones en el Gasto Corriente del mes de **Marzo de 2022** contra el mismo periodo del año anterior, por las diferentes direcciones y coordinaciones que integran este Organismo:

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
----------	------------	---	--------------	---	-----------

Egresos

DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,451,068.48	4.27	\$ 1,403,700.89	4.69	\$ 47,367.59
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	3,095,803.73	9.11	2,676,867.58	8.94	418,936.15
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,517,293.77	10.36	2,895,849.68	9.67	621,444.19
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,191,395.15	50.61	15,562,015.60	52.30	1,529,379.65
DIRECCIÓN TÉCNICA	980,929.14	2.89	813,201.74	2.72	167,727.40
PLANTA DE TRATAMIENTOS	2,071,386.92	6.10	1,987,696.22	6.64	83,690.70
SISTEMAS FORÁNEOS	5,414,546.58	15.94	4,284,129.27	14.31	1,130,417.31
GASTOS FINANCIEROS	240,146.05	0.71	139,296.68	0.47	100,849.48
OTROS GASTOS	4,185.31	0.01	84,811.15	0.28	(80,625.84)
OTROS CONVENIOS					

Total Egresos	\$ 33,966,755.14	100.00	\$ 29,947,558.51	100.00	\$ 4,019,196.63
---------------	------------------	--------	------------------	--------	-----------------

NOTA 08.- DIRECCIÓN OPERATIVA:

Esta área muestra un incremento de **\$1,529,379.65** (Un millón quinientos veintinueve mil trecientos setenta y nueve pesos 65/100 M.N.) en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el **Rubro de Servicios Personales** con un incremento **\$1,310,346.43**



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

(pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas), en el rubro de materiales y suministros con un incremento de \$141,034.17 por un mayor registro (en materiales y productos químicos, combustible y material complementario para el departamento de agua potable, y combustible y al de pipas) así como en servicios generales un incremento de \$77,999.05 por un mayor registro (en mantenimiento a equipo de transporte de los departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica, pipas y pozos y servicios comerciales y bancarios); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera global y detallada de los gastos de esa dirección:

(Miles de Pesos)			
CONCEPTO	MARZO 2022	MARZO 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,191,395.15	15,662,015.50	1,529,379.65
SERVICIOS PERSONALES	9,862,124.99	8,551,778.56	1,310,346.43
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,745,665.62	2,604,631.45	141,034.17
SERVICIOS GENERALES	4,583,604.54	4,505,605.49	77,999.05

CONCEPTO	MARZO 2022	MARZO 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,191,395.15	15,662,015.50	1,529,379.65
EXTRAORDINARIOS	0.00	15,517.20	-15,517.20
TOTAL EXTRAORDINARIOS	0.00	15,517.20	-15,517.20
SUELDO AL PERS. DE CARAC. PERMAN	1,471,192.24	1,296,650.82	174,541.42
REMUNERAC. ADICION. ESPECIALES	7,980,542.81	6,833,843.29	1,146,699.52
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	410,389.94	405,767.25	4,622.69
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	9,862,124.99	8,536,261.36	1,325,863.63
MATERIALES DE ADMINISTRACION	83,465.17	35,295.77	48,169.40
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	16,759.37	17,853.18	-1,093.81
MAT. PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	680,193.17	519,345.34	160,847.83
COMBUST. LUBRIC. Y ADITIVOS	1,421,218.00	1,692,856.36	-271,638.36
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC	519,923.87	332,568.27	187,355.60
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	24,106.04	6,712.53	17,393.51
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	2,745,665.62	2,604,631.45	141,034.17
SERVICIOS BASICOS	4,385,691.69	4,119,590.73	266,100.96
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	52,821.28	46,551.28	6,270.00
SERV. DE ASESORIA EST. E INV.	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS COMERC. Y BANCARIOS	4,735.00	14,010.00	-9,275.00
SERV. DE MTO. CONSERV. E INST.	140,356.57	325,453.48	-185,096.91
SERV. DE COMUN. SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00
TOTAL SERVICIOS GENERALES	4,583,604.54	4,505,605.49	77,999.05



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de **Marzo del 2022** refleja una utilidad de **\$5,215,534.78** (Cinco millones doscientos quince mil quinientos treinta y cuatro pesos 78/100 M.N.).

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE MARZO 2022

NOTA 09.- PAGOS AL SINDICATO POR CONCEPTO DE CAJA DE AHORROS:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Caja de Ahorros el importe de **\$662,784.22** (Seiscientos sesenta y dos mil setecientos ochenta y cuatro pesos 22/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-8155	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	330,871.11	2A. FEBRERO 2022
CH-8164	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	331,913.11	1A. MARZO 2022
INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO		662,784.22	

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal y Estatal por el concepto de Cuotas el importe **\$310,843.28** (Trecientos diez mil ochocientos cuarenta y tres pesos 28/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-17	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	54,233.60	CUOTAS 1A. Y 2A. OCTUBRE Y 1A. Y 2A. NOVIEMBRE 2021
D-103	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	61,134.28	APOYO JUB. Y CUOTAS 1A. Y 2A. DICIEMBRE 2021 Y 1A. Y 2A. ENERO 2022
D-203	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	48,614.70	MUTUALIDAD 2A. ENERO 2022
D-274	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	64,082.19	MUTUALIDAD 1A. FEBRERO 2022
D-380	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL	12,646.32	CUOTAS 1A Y 2A. FEBRERO 2022 Y 2A. DICIEMBRE 2021
D-423	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	70,132.19	APOYO JUB., CUOTAS Y SERV. FUNERARIOS 2A. ENERO 2022
INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO		310,843.28	

NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

En este mes se pagó al Sistema de Administración Tributaria por el concepto de IVA del periodo de Febrero 2022, así como ISR Arrendamiento y Honorarios de Enero y Febrero 2022 por un importe **\$24,727.00** (Veinticuatro mil setecientos veintisiete pesos 00/100 M.N.).



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-308	ISR ARRENDAMIENTO Y HONORARIOS FEBRERO 2022	11,531.00
D-309	PAGO IVA FEBRERO 2022	8,360.00
D-334	ISR HONORARIOS ENERO 2022	3,236.00

INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS	24,727.00
--	------------------

NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

En este mes se pagó al Municipio de La Paz por el concepto de servicios funerarios por el importe **\$4,642.68** (Cuatro mil seiscientos cuarenta y dos pesos 68/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-6128	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES A FEBRERO 2022	4,642.68

INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ. B.C.S.	4,642.68
---	-----------------

NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe **\$84,495.84** (Ochenta y cuatro mil cuatrocientos noventa y cinco pesos 84/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-14	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 6,521.25	2A. FEBRERO 2022
D-15	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,473.21	2A. FEBRERO 2022
D-16	METLIFE MEXICO, S.A.	24,482.27	2A. FEBRERO 2022
D-281	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	6,392.55	1A. MARZO 2022
D-282	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,389.88	1A. MARZO 2022
D-283	METLIFE MEXICO, S.A.	24,236.68	1A. MARZO 2022

INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS	84,495.84
--	------------------

NOTA 14.- PAGOS RUBRO DE OBRAS:

En este mes se pagó por el concepto de obras el importe **\$120,754.73** (Ciento veinte mil setecientos cincuenta y cuatro pesos 73/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-329	REYES AMILES ANA PATRICIA	\$ 120,754.73	EST. 01 SAPA RO 001 2022 TRABAJOS TABLAROCA, ADECUACIONES ÁREAS Y HAB. DE BAÑOS

INTEGRACIÓN RUBRO OBRAS/ACTIVO FIJO	120,754.73
--	-------------------



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 15.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE MARZO 2022:

Se realizaron algunas adquisiciones de Activo Fijo durante el mes a pesar de lo limitado de los ingresos para hacerle frente a los múltiples compromisos del Organismo Operador, adquiridos con recursos propios, como a continuación se señala:

120.00.000			ACTIVO FIJO		
120-47-000			OBRA PUBLICA A.P.		
120-47-013			AMP. RED. A.P. SAN ANTONIO.		
04/Mar/2022	Diario	507	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17773 A 17783		14,678.74
				Total:	14,678.74
120-47-021			INST. TOMAS A.P. CD. LA PAZ.		
09/Mar/2022	Diario	515	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17827 A 17853		5,011.45
10/Mar/2022	Diario	517	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17854 A 17865		556.05
				Total:	5,567.50
120-47-026			CONST. REG. Y CONT. VALV. A.P.		
12/Mar/2022	Diario	520	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17873 A 17877		3,080.40
				Total:	3,080.40
120-47-256			AMPL. LINEA CONDUCC. EL CARRIZAL		
14/Mar/2022	Diario	522	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17878 A 17900		3,604.96
				Total:	3,604.96
120-47-261			AMPLIACION RED A.P. LA PAZ		
02/Mar/2022	Diario	503	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17720 A 17761		2,253.25
				Total:	2,253.25
120-47-262			INST. MEDIDORES LA PAZ		
14/Mar/2022	Diario	522	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17878 A 17900		349.27
15/Mar/2022	Diario	524	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17901 A 17915		5,264.00
18/Mar/2022	Diario	529	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17938 A 17945		580.00
23/Mar/2022	Diario	536	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17961 A 17981		8,196.80
24/Mar/2022	Diario	537	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17982 A 17995		352.50
28/Mar/2022	Diario	543	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18006 A 18017		219,318.25
29/Mar/2022	Diario	545	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18018 A 18046		2,300.00
				Total:	234,360.82
120-48-000			OBRA PUBLICA ALC.		



LA PAZ
es posible



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

120-48-026 INST.DESC.ALC.LA PAZ.					
02/Mar/2022	Diario	503	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17720 A 17781		3,583.13
04/Mar/2022	Diario	507	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17773 A 17788		3,583.13
07/Mar/2022	Diario	511	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17794 A 17808		10,508.76
08/Mar/2022	Diario	513	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17809 A 17826		4,777.50
09/Mar/2022	Diario	515	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17827 A 17853		8,867.55
11/Mar/2022	Diario	519	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17856 A 17872		1,440.07
16/Mar/2022	Diario	526	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17916 A 17927		1,440.36
17/Mar/2022	Diario	528	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17928 A 17937		8,217.57
24/Mar/2022	Diario	537	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17982 A 17995		2,185.08
28/Mar/2022	Diario	543	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18005 A 18017		2,790.04
30/Mar/2022	Diario	547	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18047 A 18058		4,487.69
				Total:	49,898.86

120-48-050 POZOS DE VISITA					
16/Mar/2022	Diario	526	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17916 A 17927		485.35
				Total:	485.35

120-65-000 EQUIPO DE TRANSPORTE					
120-65-001 EQUIPO DE TRANSPORTE					
10/Mar/2022	Diario	172	HUBISHI L200 MOTOR DIESEL SERIE MMBNG45K1P	532	310,000.00
17/Mar/2022	Diario	284	MOTOR RANGER 3.0 2003	533	18,000.00
23/Mar/2022	Diario	339	MOTOR NISSAN FRONTIER	544	25,000.00
				Total:	353,000.00

120-75-000 HERRAMIENTAS					
120-75-001 HERRAMIENTAS					
15/Mar/2022	Diario	230	IGA TELESCOPICA DE 8 SECCIONES 10.7 M EXTEN	544	9,289.28
31/Mar/2022	Diario	467	PERTIGA TELESCOPICA DE 8 SECCIONES 10.7 M	556	9,289.28
				Total:	18,578.58

120-80-000 EQUIPO DE COMPUTO					
120-80-001 EQUIPO DE COMPUTO					
24/Mar/2022	Diario	355	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	521	12,068.10
24/Mar/2022	Diario	355	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	523	12,068.10
24/Mar/2022	Diario	355	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	556	12,068.10
24/Mar/2022	Diario	355	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	564	12,068.11
24/Mar/2022	Diario	355	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	574	12,068.11
28/Mar/2022	Diario	396	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL HP NEVERSTOP	533	8,995.00
				Total:	67,335.52

120-85-000 MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.					
120-85-001 MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.					
10/Mar/2022	Diario	170	MOTOBOMBA HONDA P/LIQUIDOS	545	8,989.00
16/Mar/2022	Diario	248	Y MOTOR SUMERGIBLE P/POZO DE CONQUISTA A	571	62,722.00
30/Mar/2022	Diario	433	BOMBAS CENTRIFUGAS MULTITAPAS MARCA GOM	556	31,500.00
30/Mar/2022	Diario	433	BOMBAS CENTRIFUGAS MULTITAPAS MARCA GOM	558	31,500.00
31/Mar/2022	Diario	477	UMERGIBLE MARCA ALTAMIRA DE 20 HP 3 FASES,	542	33,252.91
				Total:	167,943.91



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO A 31 DE MARZO 2022					
CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTINUADO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	253,689,330	-471,950,145	-38,624,053	199,409,508	-67,475,360
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2021	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Aportaciones	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-52,987,198	-14,976,590	0	-67,963,788
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-53,600,643	0	-53,600,643
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-38,624,053	38,624,053	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Otras variaciones del Patrimonio Neto	0	-14,363,145	0	0	-14,363,145
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	298,842,557	-528,937,344	-53,600,644	199,409,508	-67,295,922
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Marzo 2022	84,781,115	-7,827,382	5,954,827	0	82,908,560
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	5,954,827	0	5,954,827
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	64,781,115	-7,827,382	0	0	56,953,733
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Marzo 2022	351,623,672	-586,365,369	5,954,826	199,409,508	-29,377,363

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I.- INTRODUCCIÓN

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 mes de **Marzo del 2022** para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 16 de diciembre del 2021 se aprueba por la Junta de gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, en el Acta de la Segunda Sesión Ordinaria, para el periodo de la Administración Pública Municipal 2021-2024, publicado en el Decreto 2797 en su artículo 1ro numeral 7.2 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Gobierno del Estado, el cual asciende el Presupuesto de Ingresos para el ejercicio 2022 a la cantidad de **\$366,667,264.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Cabe señalar que, en la misma sesión se aprobó el Presupuesto de Ingresos y Egresos del ejercicio 2022, por un importe **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

El 30 de julio de 1986, en la Trigésima Quinta reunión ordinaria del VI Ayuntamiento Constitucional de La Paz, Baja California Sur, se aprobó el proyecto de decreto para crear el organismo descentralizado que opera el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, por lo que con la publicación del Boletín Oficial No. 33 del Gobierno del Estado de Baja California Sur de fecha 20 de octubre de 1986, se oficializó el decreto número 563, mismo que crea al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, Baja California Sur como organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Al entrar en vigor la Ley de Aguas para el Estado de Baja California Sur y en apego a lo establecido por el Artículo 25 de dicha Ley; el día el 03 de noviembre de 2005, mediante acuerdo Municipal, dictado en la XI Sesión Extraordinaria de Cabildo del H. XII

Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.

b) Principales cambios en su estructura

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

IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

El objeto primordial prestar servicios públicos municipales eficientes teniendo como base legal para su desempeño y funciones específicas lo contemplado en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la propia Ley de Aguas para el Estado de BCS

Con fundamento en el artículo 4 del Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, el organismo cuenta con el personal técnico y administrativo que se requiera para su funcionamiento.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

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 La Paz, Baja California Sur, mediante las atribuciones que la ley de la materia y demás disposiciones legales le confieran.

c) Ejercicio Fiscal
2022

d) Régimen Jurídico

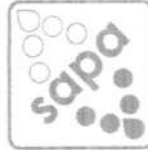
1. Organismo Público Descentralizado Municipal.
2. Persona Moral con Fines No Lucrativos

e) Consideraciones Fiscales

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

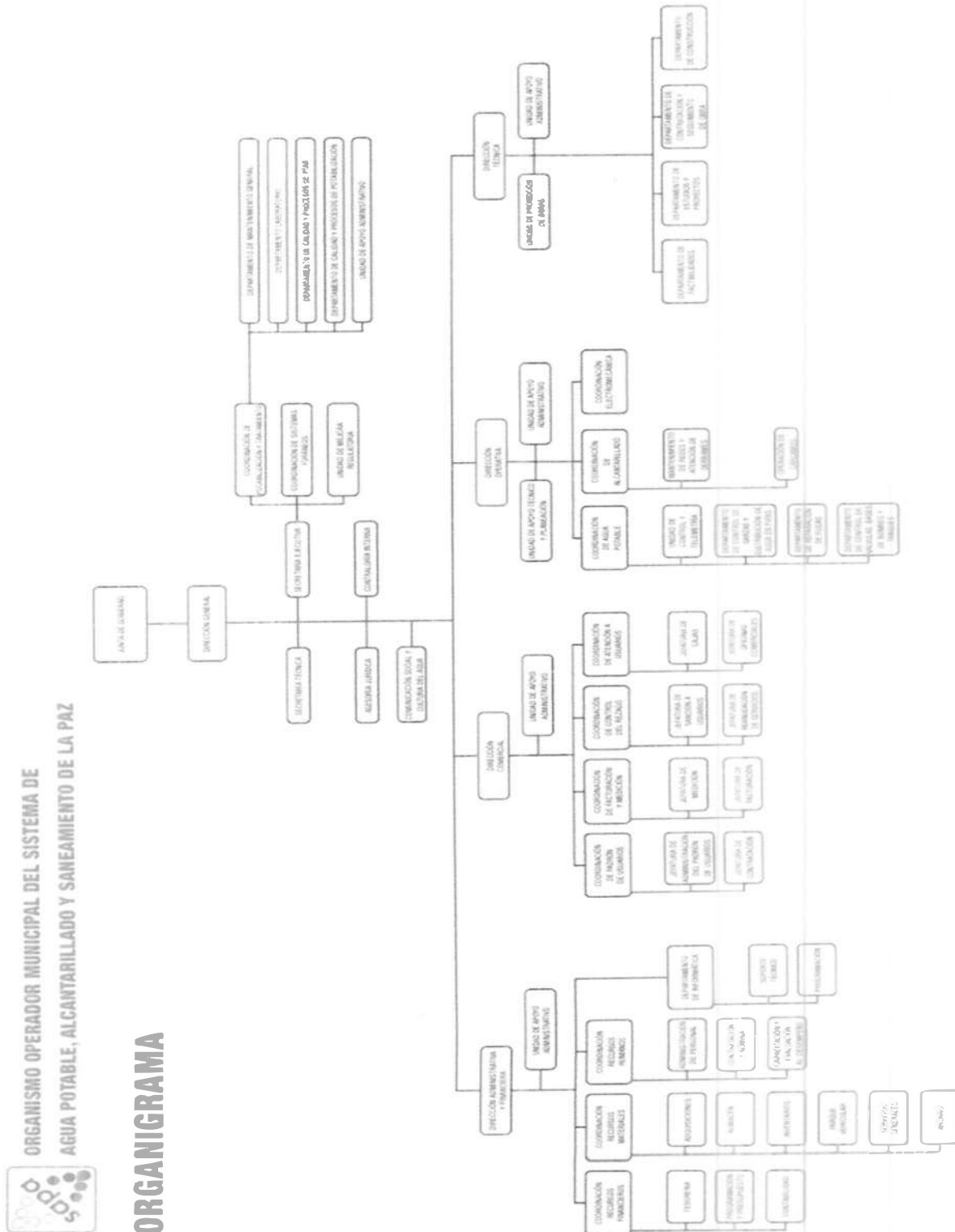


LA PAZ
es posible



**ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ**

f) Estructura Organizada Básica



DE ACUERDO AL ESTATUTO ORGÁNICO PUBLICADO EN EL BOLETÍN OFICIAL 640 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE D.C. 1. DE FECHA 11 DE OCTUBRE DE 2021



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Los registros contables se tratan de llevar a cabo de conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, esto debido que a la fecha no se cuenta con un Sistema de Contabilidad Gubernamental, 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 La Paz, debería tener como base los postulados emitidos por el CONAC:

- . Sustancia Económica o Entes Públicos o Existencia Permanente o Revelación Suficiente
- . Importancia Relativa
- . Registro e integración Presupuestaria o Devengo Contable
- . Valuación
- . Dualidad Económica
- . Consistencia

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

e) La implementación de la base del devengado es obligación de implementarse desde el ejercicio 2015.

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizará 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 01 al 31 de Marzo del 2022: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.

c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.

d) Sistema y método de valuación de inventarios: El CONAC ha emitido las normas para la valoración de los Activos y el patrimonio de los entes públicos, esta norma permite definir y estandarizar los conceptos básicos de valuación, contenidos en



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

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) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- g) 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.
- h) Reclasificaciones: Durante el periodo del **01 de Marzo del 2022 al 31 de Marzo del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.
- b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPAS LA PAZ 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 ANALÍTICO 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 Marzo del 2022 al 31 de Marzo del 2022**, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e intangibles por la cantidad de **\$-336, 168,671.10** menos (Trescientos treinta y seis millones ciento sesenta y ocho mil seiscientos setenta y un pesos 10/100 m.n.).

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.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

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 OOMSAPAS LA PAZ están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

a) Inversiones en valores: No Aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados: No Aplica.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: No Aplica.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: No Aplica.

e) Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario directo: No Aplica.

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL
SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ
DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

AUTORIZÓ

L.C. CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

La información financiera que a continuación se presenta, tiene como propósito mostrar la explicación de los principales eventos, que dieron origen a las más importantes variaciones en las partidas que conforman los estados financieros durante el mes de **ABRIL de 2022**.

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE ABRIL DEL EJERCICIO 2022

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.

CONCEPTO	Año 2022	2021
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	6,934,405.19	13,916,342.94
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,115,167,366.59	914,055,315.18
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	196,853.88	196,298.77
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	3,008,323.81	2,506,667.66
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	19,229,217.71	19,097,404.09
Total de Activos Circulantes	1,144,636,167.18	949,772,028.64
Activo No Circulante		
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		
Bienes Muebles	104,420,305.90	97,935,712.59
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.10	-336,168,671.10
Activos Diferidos	659,381.77	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	764,548,670.13	760,697,236.04
Total de Activos No Circulantes	633,469,686.70	623,123,669.30
Total del Activo	1,677,996,853.88	1,472,896,687.94

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	ABRIL 2022	ABRIL 2021
Efectivo	3,290,131.90	2,785,021.26
Bancos/Tesorería	3,643,038.37	10,940,064.53
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	191,257.15
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,934,405.19	13,916,342.94



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA: Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$3,212,935.76** (Tres millones doscientos doce mil novecientos treinta y cinco pesos 76/100 m.n.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$77,196.14** (Setenta y siete mil ciento noventa y seis pesos 14/100 m.n.), los cuales se enlistan a continuación:

NOMBRE	FONDO	SALDO
FELIX CONTRERAS LIZARRAGA	3,000.00	3,000.00
CRISTOPHER FLORES TALAMANTES	48,000.00	48,000.00
IRENE GUARDADO GARCIA	2,630.00	2,630.00
FRANCISCO JAVIER SANCHEZ LOPEZ	2,850.00	2,850.00
ALEJANDRA MORENO ENCARNACION	1,000.00	1,000.00
JUAN CARLOS HIGUERA MURILLO	3,000.00	3,000.00
ERICK OCMANDINO CARO ROJAS	2,000.00	2,000.00
MARTHA FIGUEROA	2,000.00	2,000.00
KARLA VERONICA ALVAREZ NUÑEZ	1,800.00	1,800.00
FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	10,000.00	(8,322.82)
ARMANDO RUIZ ANDRADE	-	(0.01)
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	751.75
RAQUEL MORALES SANCHEZ	3,000.00	639.01
RICARDO BURGOIN SAINZ	3,000.00	3,000.00
SONIA GPE COTA TRASVIÑA	3,000.00	3,000.00
PEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA	3,000.00	3,000.00
MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	5,000.00	861.82
CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	5,000.00	1,831.96
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	6,154.43
IMPORTE TOTAL	116,280.00	77,196.14

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al **30 de Abril del 2022** es de **\$3,643,038.37** (Tres millones seiscientos cuarenta y tres mil treinta y ocho pesos 37/100 m.n.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NO.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	BBVA BANCOMER, SA	24484-2
2	BBVA BANCOMER, SA	015040252-4
3	BBVA BANCOMER, SA	016483494-1
4	BBVA BANCOMER, SA	11397439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011569545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11643277-8
8	BBVA BANCOMER, SA	11849248-2
9	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	445-01071-5
10	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594322-2
11	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594323-1
12	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594321-3
13	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050639215-3
14	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	067743602-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	0421945782-3
16	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	105835419-8
17	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550004855-2
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	5250000479-6
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550194136-2
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550196756-7
21	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550385655-0
22	HSBC MEXICO, SA	405199888-8
23	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	765047833-3

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

En el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes corresponde a las Cuentas por cobrar, Deudores diversos y funcionarios y empleados.

CUENTA	ABRIL 2022	ABRIL 2021
Deudores Diversos	3,233,525.92	3,285,096.68
Ingresos por Recuperar	1,115,167,366.59	914,055,315.18
Deudores por Anticipos de Tesoreria	480,149.06	592,271.76
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,118,881,041.57	917,932,683.62

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de **\$1,115,167,366.59** (Un mil ciento quince millones ciento sesenta y siete mil trescientos sesenta y seis pesos 59/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

ANÁLISIS DE INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR

Concepto	abr-21	may-21	jun-21	jul-21	ago-21	sep-21	oct-21	nov-21	dic-21	ene-22	feb-22	mar-22	abr-22	Abril 2022 VS Abril 2021	Abril 2022 VS Abril 2021
														Variación	Variación
Cuentas por cobrar															
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	699,248,378.79	722,961,013.94	745,990,890.22	770,674,814.84	794,588,796.57	817,864,884.94	842,642,857.72	759,643,382.61	784,485,074.40	783,442,035.22	810,195,677.04	833,866,478.36	833,866,478.36		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	214,805,648.16	219,488,609.61	224,314,855.35	229,502,404.71	234,726,257.10	241,160,960.76	247,523,595.05	254,443,731.29	260,866,876.28	268,143,291.15	274,591,400.07	281,299,601.00	281,299,601.00		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ap.	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23		
Sumas	914,055,315.18	942,450,910.78	971,307,032.80	1,000,178,506.78	1,029,316,341.00	1,059,027,132.93	1,090,187,540.00	1,014,088,411.13	1,045,353,237.32	1,051,586,613.60	1,084,888,364.44	1,115,167,366.59	1,115,167,366.59		
Incremento VS mes anterior	\$ 23,355,414	\$ 28,395,596	\$ 28,856,122	\$ 28,871,474	\$ 29,137,834	\$ 29,710,792	\$ 31,140,407	\$ (76,075,129)	\$ 31,264,827	\$ 6,233,376	\$ 33,301,791	\$ 30,279,002	\$ -	437,484,126.10	201,112,051
Porcentaje de incremento	3.32%	3.10%	3.05%	2.97%	2.90%	2.88%	2.94%	-6.98%	3.08%	0.60%	3.17%	2.79%	0.00%	64.58%	22.00%
														Variación Promedio Mensual	
														10,337,103.15	12,569,503.21

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	ABRIL 2022	ABRIL 2021
Anticipos a Corto Plazo	12,104.15	309.04
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	15,700,292.46	15,416,025.38
Total Bienes o Servicios a Recibir	15,712,396.61	15,416,334.42

Almacenes

CUENTA	ABRIL 2022	ABRIL 2021
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	3,008,323.81	2,506,667.66
Total Almacenes	3,008,323.81	2,506,667.66

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$3,008,323.91** (Tres millones ocho mil trescientos veintitrés pesos 91/100 m.n.) y las cuentas con **mayor saldo** en el mes, son principalmente las cuentas de almacén de **Material de PVC, Material de Fierro Fundido, Herramientas, y Medidores;** con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

CONCEPTO	ABRIL 2022	ABRIL 2021
MATERIAL DE COBRE	-900.45	-3,200.83
MATERIAL DE PVC	1,749,141.37	1,255,920.70
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	878,366.52	797,804.80
HERRAMIENTAS	121,134.26	110,261.89
MATERIA DE FONTANERIA	-9,324.85	-7,631.54
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	124,956.89
TORNILLERIA	6,061.57	33,677.27
MATERIAL DE CONSTRUCCION	48,194.85	16,045.70
PRODUCTOS QUIMICOS	11,899.18	14,003.78
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	177.68	-1,386.32
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	80,992.32	55,788.77
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	2,371.36	-6,017.36
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-78,369.28	10,409.06
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54

TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	3,008,323.81	2,506,667.66
--	---------------------	---------------------

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	ABRIL 2022	ABRIL 2021
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	49,851,268.86	48,693,003.68
Infraestructura	712,119,029.54	709,425,860.63
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	764,548,670.13	760,697,236.04

Bienes Muebles

CUENTA	ABRIL 2022	ABRIL 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	19,315,488.14	18,827,849.24
Equipo de Transporte	23,709,250.49	21,215,871.19
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	59,572,298.90	56,106,473.79
Total Bienes muebles	102,782,917.80	96,298,324.49



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Activos intangibles

CUENTA	ABRIL 2022	ABRIL 2021
Software	1,637,388.10	1,637,388.10
Total Activos Intangibles	1,637,388.10	1,637,388.10

CUENTA	ABRIL 2022	ABRIL 2021
Depreciacion, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-\$ 336,168,671.10	-\$ 336,168,671.10
Total Depreciacion, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-336,168,671.10	-336,168,671.10

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

Otros Activos Diferidos

CUENTA	ABRIL 2022	ABRIL 2021
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	659,381.77	659,381.77
Total Otros Activos no Circulares	659,381.77	659,381.77

PASIVO

CONCEPTO	Año 2022	2021
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	161,135,032.28	150,304,044.44
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,115,167,366.56	914,055,315.18
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	558,668.48	842,520.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	431,423,127.45	468,487,993.88
Total de Pasivos Circulantes	1,708,284,194.77	1,533,689,873.50
<i>Pasivo No Circulante</i>		
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 en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	566,304.33	566,304.33
Total de Pasivos No Circulantes	566,304.33	566,304.33
Total del Pasivo	1,708,850,499.10	1,534,256,177.83

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de \$ 15,872,503.79 (Quince millones ochocientos setenta y dos mil quinientos tres pesos 79/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores con saldos más representativos en el mes.

PROVEEDORES	ABRIL 2021	ABRIL 2022
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	1,344,348.07	1,249,569.38
LUBRICANTES PENINSULARES	865,347.21	873,747.91
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	372,862.02	711,166.02
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	443,811.22	596,827.40
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	441,692.85	518,356.68
COTA OLACHEA FRANCISCO	0.00	392,009.63
CENTRIFUGAS Y EQPOS.DE MEXICO,S.A.C.V.	0.00	231,878.78
FAVELAB,S.A.DE C.V.	0.00	218,063.76
TALLER CAMPOS	198,767.80	203,233.80
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA,S.A.DE C.V.	49,208.16	195,441.87
ASESORIA Y SERVS.ANALITICOS	321,436.00	184,212.00
WRP MEXICO S A P I DE CV	137,439.96	131,544.00
MONTOYA MORFIN JOSE MANUEL/MUELLES Y SUSP.PACIFICO	190,579.88	130,530.16
OMEGA SIST.COMP.ALBERTO MARTI	68,144.20	115,257.60
BAJA DIGITAL, S.A. DE C.V.	197,758.42	110,746.78
ENERGIA Y COMUNICACIONES DE MEXICO S.A. DE C.V.	65,482.58	65,482.58
CAMIONERA DEL PACIFICO,S.A.C.V.	61,071.84	64,157.21
NIEBLAS ROMAN CRISTINA GPE./ALEX	31,842.00	51,446.00
SANCHEZ VALDES JUANA MARIA/SUMINISTROS A.Z.	0.00	46,538.72
ROJAS MARTINEZ DALIA GPE./AUTO SERV.ELEC.MOCHIS	15,604.05	42,804.00

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	351,623,671.89	253,689,330.14
Aportaciones	351,623,671.89	253,689,330.14
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-382,478,317.11	-316,049,820.03
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	5,253,068.41	-2,997,413.04
Resultados de Ejercicios Anteriores	-587,140,893.29	-511,461,914.76
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	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 Pública/ Patrimonio	-30,854,645.22	-61,360,489.89
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,677,995,853.88	1,472,896,687.94

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al mes de **Abril del 2022**, integrado de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	30,819,580.98	29,361,060.92	Gastos de Funcionamiento	31,521,339.42	31,777,978.69
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	20,567,636.85	20,535,663.05
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	2,679,358.91	3,285,784.30
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	Servicios Generales	8,274,343.66	7,956,531.34
Derechos	30,120,480.33	28,557,758.79	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	116.39	145.80	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	698,984.26	803,156.33	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00	Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00	Donativos	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	30,819,580.98	29,361,060.92	Convenios	0.00	0.00
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00	0.00
			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	0.00	0.00
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Otros Gastos	0.00	0.00
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	31,521,339.42	31,777,978.69
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-701,758.44	-2,416,917.77

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de **Abril del 2022** por un importe de **\$30,819,580.98** (Treinta millones ochocientos diecinueve mil quinientos ochenta pesos 98/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

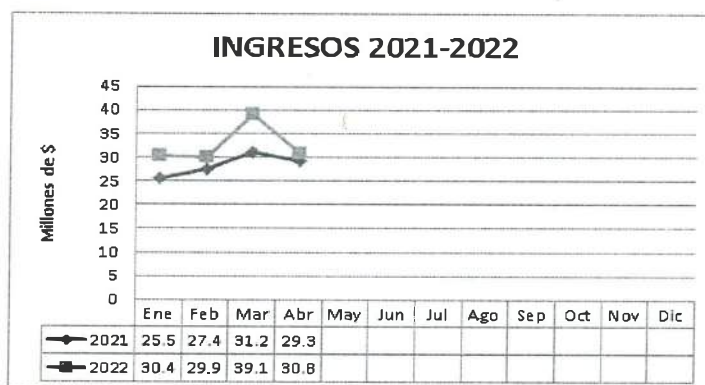
NOTA 6.- INGRESOS:

Los ingresos obtenidos durante el mes **Abril del 2022** de **\$30,819,580.98** (Treinta millones ochocientos diecinueve mil quinientos ochenta pesos 98/100 M.N.) de los cuales el 88.90% lo aporta el Sistema Urbano, el 11.10% el Sistema Rural; recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto \$1,458,520.06 (Un millón Cuatrocientos cincuenta y ocho mil quinientos veinte pesos 06/100 M.N.), que representa el 4.97% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
Ingresos					
INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 27,399,177.30	88.90	\$ 26,433,133.19	90.03	966,044.11
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,420,286.11	11.10	2,927,778.92	9.97	492,507.19
OTROS PRODUCTOS	116.39	0.00	145.80	0.00	-29.41
OTROS INGRESOS	1.18	0.00	3.01	0.00	-1.83
Total Ingresos	\$30,819,580.98	100.00	\$29,361,060.92	100.00	\$1,458,520.06



Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Abril del 2022** en cantidad de **\$31,521,339.42** (Treinta y un millones quinientos veintidós mil trescientos treinta y nueve pesos 42/100 M.N.). gasto menor al mes del año anterior por un monto **\$-256,639.27** (Menos doscientos cincuenta y seis mil seiscientos treinta y nueve pesos 27/100 M.N.), que representa el -0.81% de decremento.

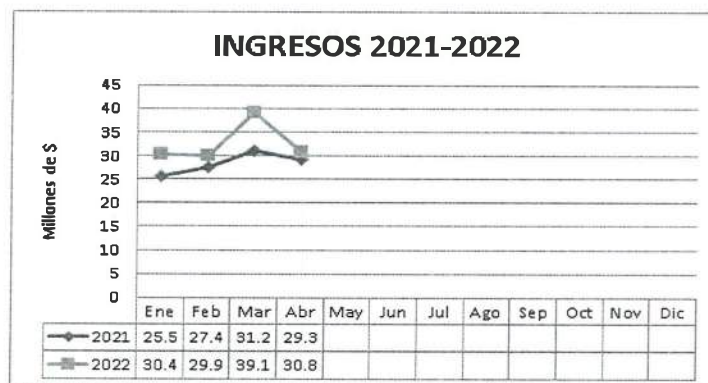
Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
Egresos					
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,177,954.32	3.74	\$ 1,207,163.57	3.80	\$ (29,209.25)
DIRECCIÓN ADMTIVA. Y FINANCIERA	2,976,009.71	9.44	2,798,806.06	8.81	177,203.65
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,168,574.83	10.05	3,593,324.83	11.31	(424,750.00)
DIRECCIÓN OPERATIVA	15,921,077.05	50.51	16,954,815.94	53.35	(1,033,738.89)
DIRECCIÓN TÉCNICA	854,316.47	2.71	840,457.28	2.64	13,859.19
PLANTA DE TRATAMIENTOS	2,625,767.43	8.33	1,673,951.49	5.27	951,815.94
SISTEMAS FORÁNEOS	4,318,792.93	13.70	4,381,423.84	13.79	(62,630.91)
GASTOS FINANCIEROS	478,844.18	1.52	126,867.64	0.40	352,976.54
OTROS GASTOS	2.50	0.00	202,168.04	0.64	(202,165.54)
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-
Total Egresos	\$ 31,521,339.42	100.00	\$ 31,777,978.89	100.00	\$ (256,639.27)

97. 17



**ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ**

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
Ingresos					
INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 27,399,177.30	88.90	\$ 26,433,133.19	90.03	966,044.11
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,420,286.11	11.10	2,927,778.92	9.97	492,507.19
OTROS PRODUCTOS	116.39	0.00	145.80	0.00	-29.41
OTROS INGRESOS	1.18	0.00	3.01	0.00	-1.83
Total Ingresos	\$30,819,580.98	100.00	\$29,361,060.92	100.00	\$1,458,520.06



Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Abril del 2022** en cantidad de **\$31,521,339.42** (Treinta y un millones quinientos veintidós mil trescientos treinta y nueve pesos 42/100 M.N.). gasto menor al mes del año anterior por un monto **\$-256,639.27** (Menos doscientos cincuenta y seis mil seiscientos treinta y nueve pesos 27/100 M.N.), que representa el -0.81% de decremento.

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
Egresos					
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,177,954.32	3.74	\$ 1,207,163.67	3.80	\$ (29,209.25)
DIRECCIÓN ADMITIVA Y FINANCIERA	2,976,009.71	9.44	2,798,806.06	8.81	177,203.65
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,168,574.83	10.05	3,593,324.83	11.31	(424,750.00)
DIRECCIÓN OPERATIVA	15,921,077.05	50.51	16,954,815.94	53.35	(1,033,738.89)
DIRECCIÓN TÉCNICA	854,316.47	2.71	840,457.28	2.64	13,859.19
PLANTA DE TRATAMIENTOS	2,625,767.43	8.33	1,673,951.49	5.27	951,815.94
SISTEMAS FORÁNEOS	4,318,792.93	13.70	4,381,423.84	13.79	(62,630.91)
GASTOS FINANCIEROS	478,844.18	1.52	126,867.64	0.40	352,976.54
OTROS GASTOS	2.50	0.00	202,168.04	0.64	(202,165.54)
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-
Total Egresos	\$ 31,521,339.42	100.00	\$ 31,777,978.69	100.00	\$ (256,639.27)



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 65.27 % del total de egresos, seguido por **Materiales y Suministros** con 8.50 % y **Servicios Generales** con el 26.23 %, siendo estos los conceptos más relevantes.

A continuación, se muestra un análisis de las principales variaciones en el Gasto Corriente del mes de **Abril de 2022** contra el mismo periodo del año anterior, por las diferentes direcciones y coordinaciones que integran este Organismo:

CONCEPTO	ABRIL 2022	%	ABRIL 2021	%	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	\$ 20,572,550.64	65.27	\$ 20,535,663.05	64.62	\$ 36,887.59
SERVICIOS GENERALES	8,269,430.62	26.23	3,285,784.30	10.34	4,983,646.32
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,679,358.91	8.50	7,956,531.34	25.04	(5,277,172.43)
TOTAL	\$ 31,521,339.42	100%	\$ 31,777,978.69	100%	\$ (256,638.52)

NOTA 08.- DIRECCIÓN OPERATIVA:

Esta área muestra un decremento de **\$-1,033,738.89** (Menos un millón treinta y tres mil setecientos treinta y ocho pesos 89/100 M.N.) en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el **Rubro de Servicios Personales** con un decremento **\$-2,660.42** (pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas), en el rubro de **materiales y suministros** con un decremento de **\$-520,349.36** por un menor registro (en **materiales y productos químicos, combustible y material complementario para el departamento de agua potable, y combustible y al de pipas**) así como en **servicios generales** un decremento de **\$-510,729.11** por un menor registro (en **mantenimiento a equipo de transporte de los departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica, pipas y pozos y servicios comerciales y bancarios**); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera **global y detallada** de los gastos de esa dirección:

(Miles de Pesos)			
CONCEPTO	ABRIL 2022	ABRIL 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	15,921,077.05	16,954,815.94	-1,033,738.89
SERVICIOS PERSONALES	9,062,443.36	9,065,103.78	-2,660.42
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,734,345.22	2,254,694.58	-520,349.36
SERVICIOS GENERALES	5,124,288.47	5,635,017.58	-510,729.11



LA PAZ
es posible



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

CONCEPTO	ABRIL 2022	ABRIL 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	15,921,077.05	16,954,815.94	-1,033,738.89
EXTRAORDINARIOS	4,913.79		4,913.79
TOTAL EXTRAORDINARIOS	4,913.79	0.00	4,913.79
SUELD.AL.PERS.DE CARAC.PERMAN	1,429,687.61	1,291,710.54	137,977.07
REMUNERAC.ADICION.ESPECIALES	7,118,851.46	7,366,924.72	-248,073.26
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	508,990.50	406,468.52	102,521.98
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	9,057,529.57	9,065,103.78	-7,574.21
MATERIALES DE ADMINISTRACION	17,778.69	46,560.03	-28,781.34
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	20,877.55	12,259.67	8,617.88
MAT.PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	278,559.79	545,100.77	-266,540.98
COMBUST.LUBRIC.Y ADITIVOS	1,337,749.70	1,337,701.47	48.23
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC	77,839.71	309,053.67	-231,213.96
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	1,539.78	4,018.97	-2,479.19
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	1,734,345.22	2,254,694.58	-520,349.36
SERVICIOS BASICOS	4,933,681.63	4,378,388.29	555,293.34
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	44,101.28	52,051.24	-7,949.96
SERV.DE ASESORIA EST. E INV.	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS COMERC. Y BANCARIOS	1,800.00	1,020,456.30	-1,018,656.30
SERV.DE MTTO.CONSERV.E INST.	144,705.56	175,961.75	-31,256.19
SERV. DE COMUN. SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	8,160.00	-8,160.00
TOTAL SERVICIOS GENERALES	5,124,288.47	5,635,017.58	-510,729.11

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de **Abril del 2022** refleja una pérdida de \$701,758.44 (Setecientos un mil setecientos cincuenta y ocho pesos 44/100 M.N.).

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE ABRIL 2022

NOTA 09.- PAGOS AL SINDICATO POR CONCEPTO DE CAJA DE AHORROS:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Caja de Ahorros el importe de **\$675,718.19** (Seiscientos setenta y cinco mil setecientos dieciocho pesos 19/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-6171	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	340,714.73	2A. MARZO 2022
CH-6181	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	335,003.46	1A. ABRIL 2022

INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO	675,718.19
--	-------------------

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal y Estatal por el concepto de Cuotas el importe **\$147,137.49** (Ciento cuarenta y siete mil ciento treinta y siete pesos 49/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-236	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	64,148.01	APOYO JUB. Y CUOTAS 1A MARZO 2022
D-250	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL	12,041.42	CUOTAS 1A. Y 2A. MARZO 2022
D-381	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	70,949.06	APOYO JUB., CUOTAS Y SERV. FUNERARIOS 2A. MARZO 2022

INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO	147,137.49
--------------------------------	------------

NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

En este mes se pagó al Sistema de Administración Tributaria por el concepto de IVA del periodo de Enero y Marzo 2022, así como ISR Arrendamiento y Honorarios de Enero y Marzo 2022 por un importe **\$42,129.00** (Cuarenta y dos mil ciento veintinueve pesos 00/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-124	ISR ARRENDAMIENTO Y HONORARIOS ENERO 2022	10,545.00
D-125	PAGO IVA ENERO 2022	9,769.00
D-222	PAGO IVA MARZO 2022	11,380.00
D-223	ISR ARRENDAMIENTO Y HONORARIOS MARZO 2022	10,435.00

INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS	42,129.00
---------------------------------------	-----------

NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

En este mes se pagó al Municipio de La Paz por el concepto de servicios funerarios por el importe **\$4,642.68** (Cuatro mil seiscientos cuarenta y dos pesos 68/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-6176	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES A MARZO 2022	4,642.68

INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ, B.C.S.	4,642.68
--	----------

NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe **\$83,454.30** (Ochenta y tres mil cuatrocientos cincuenta y cuatro pesos 30/100 M.N.).



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-66	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 6,283.36	2A. MARZO 2022
D-67	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,389.88	2A. MARZO 2022
D-83	METLIFE MEXICO, S.A	24,236.68	2A. MARZO 2022
D-214	METLIFE MEXICO, S.A	23,912.39	1A. ABRIL 2022
D-215	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,389.88	1A. ABRIL 2022
D-216	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	6,242.11	1A. ABRIL 2022
INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS		83,454.30	

NOTA 14.- PAGOS RUBRO DE OBRAS:

En este mes se pagó por el concepto de obras el importe \$ 119,693.78 (Ciento diecinueve mil seiscientos noventa y tres pesos 78/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-152	REYES AVILES ANA PATRICIA	\$ 119,693.78	EST. 02 SAPA RO 001 2022
INTEGRACIÓN RUBRO OBRAS/ACTIVO FIJO		119,693.78	

NOTA 15.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE ABRIL 2022:

Se realizaron algunas adquisiciones de Activo Fijo durante el mes a pesar de lo limitado de los ingresos para hacerle frente a los múltiples compromisos del Organismo Operador, adquiridos con recursos propios, como a continuación se señala:

120-00-000	ACTIVO FIJO			
120-47-262	INST. MEDIDORES LA PAZ			
04/Abr/2022	Diario	503	SALIDAS DE ALMACEN S/FOLIOS 18089 A 18097	225.00
Total:				225.00
120-47-543	INSTAL. RED A.P. COL. LAGUNA AZUL			
29/Abr/2022	Diario	525	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18114 A 18119	20,995.00
Total:				20,995.00
120-48-026	INST.DESC.ALC.LA PAZ.			
01/Abr/2022	Diario	500	SALIDAS DE ALMACEN S/FOLIOS 18071 A 18085	6,879.69
04/Abr/2022	Diario	503	SALIDAS DE ALMACEN S/FOLIOS 18089 A 18097	3,132.00
Total:				10,011.69



LA PAZ
es posible



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

120-75-001	HERRAMIENTAS				
05/Abr/2022	Diario	77	ESCANER DUAGNS SKU-0100789509	544	7,757.76
19/Abr/2022	Diario	227	VIDOR DE OXIGENO Y TEMPERATURA YSI PRO 20 CON SENSOR DE OXIGENO	556	23,475.00
				Total:	31,232.76

120-81-001	EQUIPO TELEFONICO				
01/Abr/2022	Diario	5	COMPRA DE CELULARES PARA FACTURACION	532	56,034.48
				Total:	56,034.48

120-85-001	MAQUINARIA Y EQPO. AGUA POTAB.				
05/Abr/2022	Diario	78	MOTOR SUMERG. 40 HP 3 FASES VOLTS MOD. MSHTR6403460 ALTAMIRA	542	106,078.31
08/Abr/2022	Diario	126	MOTOR SUMERG. FRANKLIN Y BOMBA SUM. GRUNDFOS	542	217,188.04
11/Abr/2022	Diario	141	BOMBA NEUMATICA DOBLE DIAFRAG. MCA WILDEN MOD. XPS4	559	35,500.00
15/Abr/2022	Diario	200	BOMBA CENTRIFUGA VERTICAL MOD. 95-2-2 3-FASES (FACT. 11-04/2022)	542	194,381.00
				Total:	553,147.35

120-86-001	MAQ. Y EQPO. ALCANTARILLADO				
11/Abr/2022	Diario	139	BOMBA SUMERGIBLE PARA LODO	573	34,332.00
				Total:	34,332.00

120-93-001	MAQUINARIA Y EQPO. PARA P.T.A.R.				
01/Abr/2022	Diario	11	SUM. E INST. MEDIDOR ULTRASONIDO PARA TUBERIA	556	199,895.50
23/Abr/2022	Diario	308	BOMBA SUMERGIBLE GOUL-WS-1034	558	27,735.00
				Total:	227,630.50

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	253,689,330	-471,950,145	-38,624,053	199,409,508	-57,475,360
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2021	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Aportaciones	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-52,987,198	-14,976,590	0	-67,963,789
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-53,600,643	0	-53,600,643
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-38,624,053	38,624,053	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	0	-14,363,145	0	0	-14,363,145
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	286,842,557	-524,937,344	-53,600,644	199,409,508	-92,285,922
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Abril 2022	64,781,115	-8,602,906	5,253,068	0	61,431,278
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	0	0	5,253,068	0	5,253,068
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	64,781,115	-8,602,906	0	0	56,178,209
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Abril 2022	351,623,672	-587,140,893	5,253,068	199,409,508	-30,854,645

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I.- INTRODUCCIÓN

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 mes de **Abril del 2022** para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 16 de diciembre del 2021 se aprueba por la Junta de gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, en el Acta de la Segunda Sesión Ordinaria, para el periodo de la Administración Pública Municipal 2021-2024, publicado en el **Decreto 2797 en su artículo 1ro numeral 7.2 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Gobierno del Estado**, el cual asciende el Presupuesto de Ingresos para el ejercicio 2022 a la cantidad de **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Cabe señalar que, en la misma sesión se aprobó el Presupuesto de Ingresos y Egresos del ejercicio 2022, por un importe **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

El 30 de julio de 1986, en la Trigésima Quinta reunión ordinaria del VI Ayuntamiento Constitucional de La Paz, Baja California Sur, se aprobó el proyecto de decreto para crear el organismo descentralizado que opera el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, por lo que con la publicación del Boletín Oficial No. 33 del Gobierno del Estado de Baja California Sur de fecha 20 de octubre de 1986, se oficializó el decreto número 563, mismo que crea al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, Baja California Sur como organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Al entrar en vigor la Ley de Aguas para el Estado de Baja California Sur y en apego a lo establecido por el Artículo 25 de dicha Ley; el día el 03 de noviembre de 2005, mediante acuerdo Municipal, dictado en la XI Sesión Extraordinaria de Cabildo del H. XII

Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.

b) Principales cambios en su estructura

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

IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

El objeto primordial prestar servicios públicos municipales eficientes teniendo como base legal para su desempeño y funciones específicas lo contemplado en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la propia Ley de Aguas para el Estado de BCS



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Con fundamento en el artículo 4 del Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, el organismo cuenta con el personal técnico y administrativo que se requiera para su funcionamiento.

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 La Paz, Baja California Sur, mediante las atribuciones que la ley de la materia y demás disposiciones legales le confieran.

c) Ejercicio Fiscal
2022

d) Régimen Jurídico

1. Organismo Público Descentralizado Municipal.
2. Persona Moral con Fines No Lucrativos

e) Consideraciones Fiscales

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





ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Los registros contables se tratan de llevar a cabo de conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, esto debido que a la fecha no se cuenta con un Sistema de Contabilidad Gubernamental, 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 La Paz, debería tener como base los postulados emitidos por el CONAC:

- . Sustancia Económica o Entes Públicos o Existencia Permanente o Revelación Suficiente
- . Importancia Relativa
- . Registro e integración Presupuestaria o Devengo Contable
- . Valuación
- . Dualidad Económica
- . Consistencia

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

e) La implementación de la base del devengado es obligación de implementarse desde el ejercicio 2015.

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizará 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 **01 al 30 de Abril del 2022**: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.
- c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios: El CONAC ha emitido las normas para la valoración de los Activos y el patrimonio de los entes públicos, esta norma permite definir y estandarizar los conceptos básicos de valuación, contenidos en

[Firma manuscrita]



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

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) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- g) 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.
- h) Reclasificaciones: Durante el periodo del **01 de Abril del 2022 al 30 de Abril del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.
- b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPAS LA PAZ 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 ANALÍTICO 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 Abril del 2022 al 30 de Abril del 2022**, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e intangibles por la cantidad de **\$-336,168,671.10** menos (Trescientos treinta y seis millones ciento sesenta y ocho mil seiscientos setenta y un pesos 10/100 m.n.).
- 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.



**LA
PAZ**
es posible



**ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ**

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 OOMSAPAS LA PAZ están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

a) Inversiones en valores: No Aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados: No Aplica.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: No Aplica.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: No Aplica.

e) Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario directo: No Aplica.

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

ELABORÓ


L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



**ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL
SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA**

AUTORIZÓ


L.C. CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

La información financiera que a continuación se presenta, tiene como propósito mostrar la explicación de los principales eventos, que dieron origen a las más importantes variaciones en las partidas que conforman los estados financieros durante el mes de **MAYO de 2022**.

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE MAYO DEL EJERCICIO 2022

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.

CONCEPTO	AÑO 2022	2021
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	6,900,122.53	16,576,939.97
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,120,308,984.50	942,450,910.78
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	196,853.88	191,498.77
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,402,849.58	2,424,493.70
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	20,975,422.67	21,167,494.62
Total de Activos Circulantes	1,150,784,233.16	982,811,337.84
Activo No Circulante		
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		
Bienes Muebles	104,717,276.90	99,243,367.25
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.10	-336,168,671.10
Activos Diferidos	1,092,345.97	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	764,745,109.66	760,929,332.79
Total de Activos No Circulantes	534,386,061.65	524,663,410.71
Total del Activo	1,685,170,294.81	1,507,474,748.55

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	MAYO 2022	MAYO 2021
Efectivo	2,405,450.49	2,820,131.05
Bancos/Tesorería	4,493,437.12	13,565,551.77
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	191,257.15
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,900,122.53	16,576,939.97



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA: Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$2,405,450.49** (Dos millones cuatrocientos cinco mil cuatrocientos cincuenta pesos 49/100 m.n.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$83,287.08** (Ochenta y tres mil doscientos ochenta y siete pesos 08/100 m.n.), los cuales se enlistan a continuación:

NOMBRE	FONDO	SALDO
FELIX CONTRERAS LIZARRAGA	3,000.00	3,000.00
CRISTOPHER FLORES TALAMANTES	48,000.00	48,000.00
IRENE GUARDADO GARCIA	2,630.00	2,630.00
FRANCISCO JAVIER SANCHEZ LOPEZ	2,850.00	2,850.00
ALEJANDRA MORENO ENCARNACION	1,000.00	1,000.00
JUAN CARLOS HIGUERA MURILLO	3,000.00	3,000.00
ERICK OCMANDINO CARO ROJAS	2,000.00	2,000.00
MARTHA FIGUEROA	2,000.00	2,000.00
KARLA VERONICA ALVAREZ NUÑEZ	1,800.00	1,800.00
FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	10,000.00	305.53
ARMANDO RUIZ ANDRADE	-	(0.01)
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	751.75
RAQUEL MORALES SANCHEZ	3,000.00	639.01
RICARDO BURGOIN SAINZ	3,000.00	3,000.00
SONIA GPE COTA TRASVIÑA	3,000.00	3,000.00
PEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA	3,000.00	3,000.00
MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	5,000.00	5,000.00
CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	5,000.00	1,257.00
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	53.80
IMPORTE TOTAL	116,280.00	83,287.08

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al **30 de Abril del 2022** es de **\$4,493,437.23** (Cuatro millones cuatrocientos noventa y tres mil cuatrocientos treinta y siete pesos 23/100 m.n.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Nº.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	BBVA BANCOMER, SA	24484-2
2	BBVA BANCOMER, SA	015040252-4
3	BBVA BANCOMER, SA	016483494-1
4	BBVA BANCOMER, SA	11397439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011563545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11643277-8
8	BBVA BANCOMER, SA	11849249-2
9	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	445-01071-5
10	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594322-2
11	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594323-1
12	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594321-3
13	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050639215-3
14	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	067743602-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	0421945782-3
16	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	105835419-8
17	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550004855-2
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	5250000479-8
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550194136-2
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550196756-7
21	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550385655-0
22	HSBC MEXICO, SA	405199888-8
23	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	785047833-3

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

En el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes corresponde a las Cuentas por cobrar, Deudores diversos y funcionarios y empleados.

CUENTA	MAYO 2022	MAYO 2021
Deudores Diversos	3,233,153.13	3,289,213.38
Ingresos por Recuperar	1,120,308,984.50	942,450,910.78
Deudores por Anticipos de Tesorería	388,160.52	649,613.38
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,123,930,298.15	946,389,737.54

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de **\$1,120,308,984.50** (Un mil ciento veinte millones trescientos ocho mil novecientos ochenta y cuatro pesos 50/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.



**ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ**

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

ANÁLISIS DE INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR

Concepto	may-21	jun-21	jul-21	ago-21	sep-21	oct-21	nov-21	dic-21	ene-22	feb-22	mar-22	abr-22	may-22	Mayo 2022 VS Mayo 2021	Mayo 2022 VS Mayo 2021
														Variación	Variación
Cuentas por cobrar															
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	722,361,013.34	746,960,896.22	770,674,914.64	794,588,796.67	817,964,684.94	842,542,657.72	865,643,382.61	884,495,074.40	903,442,835.22	910,195,677.84	933,968,478.36	933,866,478.36	930,700,177.84		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	219,488,009.81	224,314,855.35	229,502,404.71	234,725,257.10	241,160,580.76	247,523,595.05	254,443,731.29	260,866,876.29	268,143,281.05	274,591,400.17	281,299,601.00	281,299,601.00	289,606,695.43		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ap.	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23		
Sumas	942,150,910.78	971,567,032.80	1,000,178,606.78	1,029,318,341.00	1,059,407,122.93	1,090,167,540.00	1,114,088,411.13	1,145,353,237.92	1,171,873,403.50	1,184,069,358.24	1,216,554,366.59	1,216,444,366.59	1,221,593,160.50		
Incremento VS mes anterior	\$ 20,345,558	\$ 29,856,122	\$ 28,871,474	\$ 29,137,834	\$ 29,780,792	\$ 30,460,407	\$ 31,264,827	\$ 31,264,827	\$ 32,233,375	\$ 33,301,751	\$ 30,279,002	\$ -	\$ 5,111,618	437,176,565.65	177,658,074
Porcentaje de incremento	3.11%	3.06%	2.97%	2.97%	2.89%	2.94%	3.08%	3.08%	3.07%	2.78%	2.58%	0.00%	0.46%	64.00%	18.87%
														Variación Promedio Mensual	
														10,662,843.06	10,462,235.63

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	MAYO 2022	MAYO 2021
Anticipos a Corto Plazo	12,104.15	309.04
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	17,538,858.75	17,419,857.59
Total Bienes o Servicios a Recibir	17,550,962.90	17,420,166.63

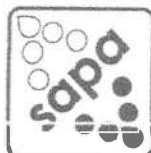
Almacenes

CUENTA	MAYO 2022	MAYO 2021
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,402,849.58	2,424,493.70
Total Almacenes	2,402,849.58	2,424,493.70

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,402,849.58** (Dos millones cuatrocientos dos mil ochocientos cuarenta y nueve pesos 58/100 m.n.) y las cuentas con **mayor saldo** en el mes, son principalmente las cuentas de almacén de **Material de PVC, Material de Fierro Fundido, Herramientas, y Medidores**; con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.

97.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

CONCEPTO	MAYO 2022	MAYO 2021
MATERIAL DE COBRE	-4,291.58	-3,289.51
MATERIAL DE PVC	1,432,923.29	1,202,787.70
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	680,917.70	813,451.04
HERRAMIENTAS	117,501.00	104,021.83
MATERIA DE FONTANERIA	-26,856.12	-17,767.26
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	114,975.89
TORNILLERIA	12,167.40	32,271.87
MATERIAL DE CONSTRUCCION	29,105.52	22,496.81
PRODUCTOS QUIMICOS	9,531.50	15,128.52
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	2,093.59	-1,386.32
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	54,053.02	31,396.58
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-2,818.33	-6,017.36
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-98,054.69	10,409.06
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,402,849.58	2,424,493.70

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	MAYO 2022	MAYO 2021
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	49,851,268.86	49,833,003.89
Infraestructura	712,315,469.29	709,657,957.38
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	764,745,109.88	760,929,332.79

Bienes Muebles

CUENTA	MAYO 2022	MAYO 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	19,315,488.14	19,002,848.14
Equipo de Transporte	23,868,750.49	22,115,267.74
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	59,709,769.90	56,339,733.00
Total Bienes muebles	103,079,888.80	97,605,979.15



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Activos intangibles

CUENTA	MAYO 2022	MAYO 2021
Software	1,637,388.10	1,637,388.10
Total Activos Intangibles	1,637,388.10	1,637,388.10

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

CUENTA	MAYO 2022	MAYO 2021
Depreciacion, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	\$ 336,168,671.10	\$ 336,168,671.10
Total Depreciacion, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	336,168,671.10	336,168,671.10

Otros Activos Diferidos

CUENTA	MAYO 2022	MAYO 2021
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	1,092,345.97	659,381.77
Total Otros Activos no Circulares	1,092,345.97	659,381.77

PASIVO

CONCEPTO	Año 2022	2021
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	159,759,088.84	153,294,718.82
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,120,308,984.47	942,450,910.78
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	658,008.98	977,027.20
Otros Pasivos a Corto Plazo	436,322,238.97	472,971,329.29
Total de Pasivos Circulantes	1,717,048,321.26	1,569,693,986.09
<i>Pasivo No Circulante</i>		
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 en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	566,304.33	566,304.33
Total de Pasivos No Circulantes	566,304.33	566,304.33
Total del Pasivo	1,717,614,625.59	1,570,260,290.42



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

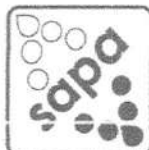
NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de **\$14,157,439.33** (Catorce millones ciento cincuenta y siete mil cuatrocientos treinta y nueve pesos 33/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores con saldos más representativos en el mes.

PROVEEDORES	MAYO 2021	MAYO 2022
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	1,344,348.07	1,403,603.39
EGPOS.Y PROD.GUM.DEL NOROESTE,S.A.C.V.	1,232,753.93	1,232,753.93
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	963,906.86	893,353.51
LUBRICANTES PENINSULARES	865,347.21	873,747.91
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	455,928.22	639,507.82
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	563,262.00	416,237.40
FAVELAB,S.A.DE C.V.	0.00	361,933.90
WRP MEXICO S.A.P.I DE CV	269,996.32	233,624.00
CAMIONERA DEL PACIFICO,S.A.C.V.	35,871.95	196,178.21
CAMPOS VERDUGO BRIAN	0.00	164,082.00
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA,S.A.DE C.V.	23,494.56	138,442.16
OMEGA SIST.COMP.ALBERTO MARTI	41,765.80	133,991.60
MONTOYA MORFIN JOSE MANUEL MUELLES Y SUSP.PACIFICO	167,704.68	133,651.72
BAJA DIGITAL, S.A. DE C.V.	165,396.12	127,174.27
COMERC.FERRETERA DE LA BAJA,S.A.DE C.V.	0.00	111,934.24
MENDIA ROSAS OSCAR P./MENDIA PAPELERIA	46,001.95	102,453.15
NEBLAS ROMAN CRISTINA ONE/ALEX	38,222.00	07,945.00
TARANGO TALAMANTES EDGAR RAUL	93,703.20	84,110.00
VALDEZ MADRID ISIDRO/OPTICA VALDEZ	168,952.00	82,758.00
SANCHEZ VALDES JUANA MARIA/SUMINISTROS A.Z.	-50,642.70	69,373.32

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	351,623,671.89	253,689,330.14
Aportaciones	351,623,671.89	253,689,330.14
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-384,068,002.67	-316,474,872.01
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	4,200,669.13	-4,372,465.02
Resultados de Ejercicios Anteriores	-587,678,179.57	-511,511,914.76
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	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 Pública/ Patrimonio	-32,444,330.78	-62,785,541.87
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,685,170,294.81	1,507,474,748.55



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al mes de Mayo del 2022, integrado de la siguiente manera:

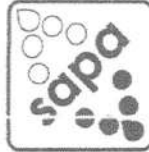
Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	32,096,845.15	29,912,229.77	Gastos de Funcionamiento	33,149,244.43	31,037,281.75
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	21,143,764.78	19,578,296.84
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	4,480,554.98	3,517,266.03
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	Servicios Generales	7,524,924.67	7,841,718.88
Derechos	31,675,994.00	29,072,823.59	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	250.26	97.00	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	420,600.87	839,309.18	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	Uso de Recursos	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00	Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	250,000.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	Convenios	0.00	250,000.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	32,096,845.15	29,912,229.77	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00	0.00
			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	0.00	0.00
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Otros Gastos	0.00	0.00
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	33,149,244.43	31,287,281.75
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-1,052,399.28	-1,375,051.98

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de Mayo del 2022 por un importe de \$32,096,845.15 (Treinta y dos millones noventa y seis mil ochocientos cuarenta y cinco pesos 15/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

NOTA 6.- INGRESOS:

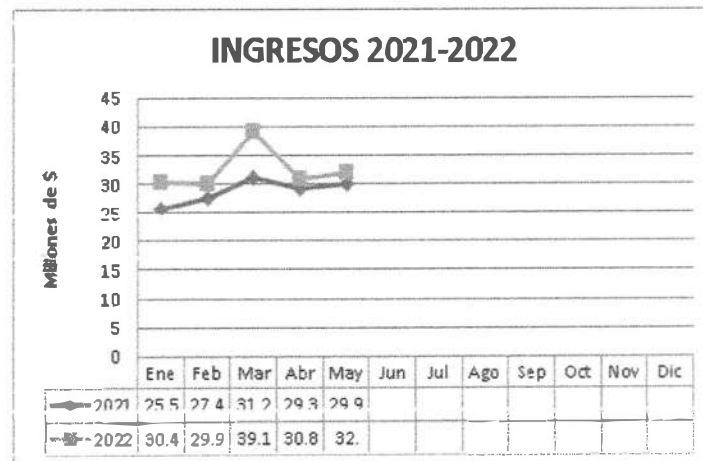
Los ingresos obtenidos durante el mes Mayo del 2022 de \$32,096,845.15 (Treinta y dos millones noventa y seis mil ochocientos cuarenta y cinco pesos 15/100 M.N.) de los cuales el 89.00% lo aporta el Sistema Urbano, el 11.00% el Sistema Rural; recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto \$2,184,615.38 (Dos millones Ciento



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

ochenta y cuatro mil seiscientos quince pesos 38/100 M.N.), que representa el 7.30% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
Ingresos					
INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 28,567,646.00	89.00	\$ 27,126,337.08	90.69	1,441,308.92
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,528,946.21	11.0	2,784,880.97	9.31	744,065.24
OTROS PRODUCTOS	250.28	0.00	97.00	0.00	153.28
OTROS INGRESOS	2.66	0.00	914.72	0.00	-912.06
Total Ingresos	\$32,096,845.15	99.99	\$29,912,229.77	100.00	\$2,184,615.38



Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Mayo del 2022** en cantidad de **\$33,149,244.43** (Treinta y tres millones ciento cuarenta y nueve mil doscientos cuarenta y cuatro pesos 43/100 M.N.). gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$1,861,962.68** (Un millón ochocientos sesenta y un mil novecientos sesenta y dos pesos 68/100 M.N.), que representa el 5.95% de incremento.

NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 63.78 % del total de egresos, seguido por **Materiales y Suministros** con



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

13.52 % y Servicios Generales con el 22.70 %, siendo estos los conceptos más relevantes.

A continuación, se muestra un análisis de las principales variaciones en el Gasto Corriente del mes de Mayo de 2022 contra el mismo periodo del año anterior, por las diferentes direcciones y coordinaciones que integran este Organismo:

CONCEPTO	MAYO 2022	%	MAYO 2021	%	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	\$ 21,143,764.78	63.78	\$ 19,593,791.84	63.13	\$ 1,549,972.94
SERVICIOS GENERALES	7,524,924.67	22.70	7,826,223.88	25.22	(301,299.21)
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,480,555.73	13.52	3,617,266.03	11.65	863,289.70
TOTAL	\$ 33,149,244.43	100%	\$ 31,037,281.75	100%	\$ 2,111,963.43

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
----------	------------	---	--------------	---	-----------

Egresos

DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,414,703.71	4.27	\$ 1,112,406.48	3.56	\$ 302,297.23
DIRECCIÓN ADMITVA. Y FINANCIERA	3,193,147.36	9.63	2,737,053.23	8.75	456,094.13
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,413,241.42	10.30	3,530,827.41	11.29	(117,585.99)
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,425,829.09	52.57	15,883,061.81	50.77	1,542,767.28
DIRECCIÓN TÉCNICA	948,278.08	2.86	788,224.78	2.52	160,053.30
PLANTA DE TRATAMIENTOS	2,044,102.99	6.17	2,061,891.91	6.59	(17,788.92)
SISTEMAS FORÁNEOS	4,475,605.81	13.50	4,473,178.72	14.30	2,427.09
GASTOS FINANCIEROS	234,297.93	0.71	146,978.11	0.47	87,319.82
OTROS GASTOS	38.04	0.00	303,659.30	0.97	(303,621.26)
OTROS CONVENIOS	-	-	250,000.00	-	(250,000.00)

Total Egresos	\$ 33,149,244.43	100.00	\$ 31,287,281.75	99.20	\$ 1,861,962.68
---------------	------------------	--------	------------------	-------	-----------------

NOTA 08.- DIRECCIÓN OPERATIVA:

Esta área muestra un incremento de **\$1,542,767.28** (Un millón quinientos cuarenta y dos mil setecientos sesenta y siete pesos 28/100 M.N.) en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el Rubro de Servicios Personales con un incremento



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

\$613,646.42 (pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas), en el rubro de materiales y suministros con un incremento de **\$778,164.28** por un mayor registro (en materiales y productos químicos, combustible y material complementario para el departamento de agua potable, y combustible y al de pipas) así como en servicios generales un incremento de **\$150,956.58** por un mayor registro (en mantenimiento a equipo de transporte de los departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica, pipas y pozos y servicios comerciales y bancarios); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera global y detallada de los gastos de esa dirección:

(Miles de Pesos)			
CONCEPTO	MAYO 2022	MAYO 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,425,829.09	15,883,061.81	1,542,767.28
SERVICIOS PERSONALES	9,104,626.00	8,490,979.58	613,646.42
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,276,425.75	2,498,261.47	778,164.28
SERVICIOS GENERALES	5,044,777.34	4,893,820.76	150,956.58

CONCEPTO	MAYO 2022	MAYO 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,425,829.09	15,883,061.81	1,542,767.28
EXTRAORDINARIOS		29,877.14	-29,877.14
TOTAL EXTRAORDINARIOS	0.00	29,877.14	-29,877.14
SUELDO AL PERS. DE CARAC. PERMAN.	1,515,127.00	1,356,459.90	158,667.10
REMUNERAC. ADICION. ESPECIALES	7,069,935.89	6,697,913.45	372,022.44
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	519,563.11	406,729.09	112,834.02
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	9,104,626.00	8,461,102.44	643,523.56
MATERIALES DE ADMINISTRACION	25,100.99	14,935.37	10,165.62
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	15,140.00	27,690.77	-12,550.77
MAT. PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	1,003,161.90	407,917.68	595,244.22
COMBUST. LUBRIC. Y ADITIVOS	1,721,747.62	1,646,891.97	74,855.65
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC.	507,923.93	384,109.29	123,814.64
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	3,351.31	16,716.39	-13,365.08
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	3,276,425.75	2,498,261.47	778,164.28
SERVICIOS BASICOS	4,704,391.82	4,689,940.17	14,451.65
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	27,449.16	62,744.38	-35,295.22
SERV. DE ASESORIA EST. E INV.	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS COMERC. Y BANCARIOS	2,930.00	6,466.21	-3,536.21
SERV. DE MTTO. CONSERV. E INST.	310,006.36	134,670.00	175,336.36
SERV. DE COMUN. SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00		0.00
TOTAL SERVICIOS GENERALES	5,044,777.34	4,893,820.76	150,956.58



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de Mayo del 2022 refleja una perdida **-\$1,052,399.28**
(Un millón cincuenta y dos mil trescientos noventa y nueve pesos 28/100 M.N.).

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE MAYO 2022

NOTA 09.- PAGOS AL SINDICATO POR CONCEPTO DE CAJA DE AHORROS:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Caja de Ahorros el importe de **\$665,146.85** (Seiscientos sesenta y cinco mil ciento cuarenta y seis pesos 85/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-6182	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	329,412.25	2A. ABRIL 2022
CH-6183	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	335,734.60	1A. MAYO 2022
INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO		665,146.85	

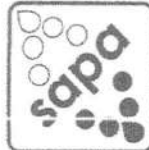
NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal y Estatal por el concepto de Cuotas el importe **\$100,711.86** (Cien mil setecientos once pesos 86/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-218	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	78,336.26	APOYO JUB. Y CUOTAS 1A ABRIL 2022
D-218	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL	12,142.31	CUOTAS 1A. ABRIL Y 1A. MAYO 2022
D-317	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL	18,171.29	CUOTAS 1A. Y 2A. ABRIL 2022
INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO		100,711.86	

NOTA 11.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

En este mes se pagó al Municipio de La Paz por el concepto de servicios funerarios por el importe **\$4,555.12** (Cuatro mil quinientos cincuenta y cinco pesos 12/100 M.N.).



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40,788	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES A ABRIL 2022	4,555.12

INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ, B.C.S.	4,555.12
--	----------

NOTA 12.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe **\$83,030.39** (Ochenta y tres mil treinta pesos 39/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-37	METLIFE MEXICO, S.A	\$ 23,802.03	2A. ABRIL 2022
D-38	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,389.88	2A. ABRIL 2022
D-39	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	6,160.00	2A. ABRIL 2022
D-244	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	6,486.57	1A. MAYO 2022
D-246	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,309.00	1A. MAYO 2022
D-247	METLIFE MEXICO, S.A	23,802.03	1A. MAYO 2022

INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS	83,030.39
---------------------------------------	-----------

NOTA 15.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE MAYO 2022:

Se realizaron algunas adquisiciones de Activo Fijo durante el mes a pesar de lo limitado de los ingresos para hacerle frente a los múltiples compromisos del Organismo Operador, adquiridos con recursos propios, como a continuación se señala:

120-00-000				ACTIVO FIJO	
120-47-000				OBRA PUBLICA A.P.	
120-47-021				INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ.	
13/May/2022	Diario	515	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18339 AL 18356		13,287.20
15/May/2022	Diario	519	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18373 AL 18382		11,019.91
Total:					24,307.01
120-47-026				CONST.REG.Y CONT.VALV.A.P.	
03/May/2022	Diario	501	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 18122 AL 18156		4,288.66
04/May/2022	Diario	502	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18157 AL 18180		581.15
12/May/2022	Diario	513	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18280 AL 18338		3,189.60
14/May/2022	Diario	517	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18357 AL 18372		2,327.58
25/May/2022	Diario	533	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 18527 A 18556		2,898.48
28/May/2022	Diario	538	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS DEL 18602 A 18611		912.98
Total:					14,178.45



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

120-47-077	MEDIDORES				
19/May/2022	Diario	260	R OCTAVE 50MM BRIDADO SERIE 21 2007397 P/INST.EM SEARS	17,146.00	
				Total:	17,146.00

120-47-261	AMPLIACION RED A.P. LA PAZ				
04/May/2022	Diario	502	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18157 AL 18180	3,996.75	
				Total:	3,996.75

120-47-262	INST. MEDIDORES LA PAZ				
03/May/2022	Diario	501	SALIDA ALMACEN S/ FOLIOS 18122 AL 18156	14,677.02	
04/May/2022	Diario	502	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18157 AL 18180	1,490.64	
05/May/2022	Diario	504	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18181 AL 18211	332.00	
09/May/2022	Diario	507	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18212 AL 18234	10,235.00	
11/May/2022	Diario	511	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18243 AL 18279	377.75	
12/May/2022	Diario	513	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18280 AL 18338	2,592.79	
14/May/2022	Diario	517	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18357 AL 18372	407.00	
17/May/2022	Diario	521	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18383 AL 18402	272.30	
18/May/2022	Diario	523	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18403 AL 18415	1,550.00	
24/May/2022	Diario	531	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 18494 A 18526	2,178.67	
26/May/2022	Diario	535	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 18557 A 18588	622.35	
27/May/2022	Diario	536	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS DEL 18589 A 18601	140.80	
28/May/2022	Diario	538	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS DEL 18602 A 18611	17,775.00	
31/May/2022	Diario	542	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS DEL 18619 A 18624	337.00	
				Total:	52,988.52

120-47-300	INSTALACION MEDIDORES SISTEMAS RURALES				
17/May/2022	Diario	521	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18383 AL 18402	2,598.30	
19/May/2022	Diario	524	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18416 AL 18439	1,603.62	
24/May/2022	Diario	531	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 18494 A 18526	298.63	
				Total:	4,500.55

120-47-544	CONSTRUC.CISTERNA AGUA POT.CARCAMO 3				
05/May/2022	Diario	504	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18181 AL 18211	7,129.35	
				Total:	7,129.35

120-47-545	INSTAL. RED.A.P. COL. LAGUNA AZUL				
19/May/2022	Diario	524	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18416 AL 18439	3,491.70	
				Total:	3,491.70

9.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

120-48-026	INST.DESC.ALC.LA PAZ				
03/May/2022	Diario	501	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 18122 AL 18156		9,821.42
04/May/2022	Diario	502	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18157 AL 18180		1,799.34
05/May/2022	Diario	504	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18181 AL 18211		7,282.70
09/May/2022	Diario	507	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18212 AL 18234		9,153.00
11/May/2022	Diario	511	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18243 AL 18279		14,045.37
12/May/2022	Diario	513	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18280 AL 18338		4,754.81
23/May/2022	Diario	529	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 18452 A 18493		3,403.14
24/May/2022	Diario	531	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 18494 A 18526		1,134.38
25/May/2022	Diario	533	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 18527 A 18556		4,614.45
27/May/2022	Diario	536	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS DEL 18589 A 18601		1,323.44
28/May/2022	Diario	538	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS DEL 18602 A 18611		6,316.02
30/May/2022	Diario	540	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS DEL 18612 A 18618		1,853.94
Total:					65,502.01

120-48-050	POZOS DE VISITA				
12/May/2022	Diario	513	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18280 AL 18338		3,199.41
Total:					3,199.41

120-65-001	EQUIPO DE TRANSPORTE				
19/May/2022	Diario	257	PJEEP LIBERTY 3.7 SEMINUEVO EN BUENAS CONDIC	552	25,000.00
24/May/2022	Diario	313	MOTOR SEMINUEVO V6 3.4 DG-PTAR-331	552	19,500.00
31/May/2022	Diario	426	RICACION TANQUE EN CALIBRE 10 PARA PIPA DO DAP	545	115,000.00
Total:					159,500.00

120-85-001	MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.				
13/May/2022	Diario	180	BOMBA TIPO 321 MOD. 1X3/4X7 MARCA PICSA	566	14,768.00
13/May/2022	Diario	181	BOMBA TIPO 321 MOD1X3/4/7 MARCA PICAS	575	14,768.00
13/May/2022	Diario	182	BOMBA TIPO 321 MOD.1X3/4X7 MARCA PICSA	542	14,768.00
Total:					44,304.00

120-86-001	MAQ. Y EQPO. AL CANTARILLADO				
26/May/2022	Diario	345	BOMBA DRENAJE MMY200-43 MYERS 2HP	573	40,320.00
Total:					40,320.00

120-94-001	EQUIPO DE LABORATORIO				
13/May/2022	Diario	183	BIDIMETRO DE CAMPO, PORTATIL, MCA. HACH MOD.21	556	52,847.00
Total:					52,847.00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTINUO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	253,689,330	-471,950,145	-38,624,053	199,409,508	-57,475,360
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2021	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Aportaciones	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-52,987,199	-14,976,590	0	-67,963,789
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-53,600,643	0	-53,600,643
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-38,624,053	38,624,053	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	0	-14,363,145	0	0	-14,363,145
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	286,842,557	-524,937,344	-53,600,644	199,409,508	-92,285,922
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Mayo 2022	64,781,115	-9,140,192	4,200,669	0	59,841,592
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	0	0	4,200,669	0	4,200,669
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	64,781,115	9,140,192	0	0	55,640,923
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Mayo 2022	351,623,672	-587,678,179	4,200,669	199,409,508	-32,444,330

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I.- INTRODUCCIÓN

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 mes de **Mayo del 2022** para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 16 de diciembre del 2021 se aprueba por la Junta de gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, en el Acta de la Segunda Sesión Ordinaria, para el periodo de la Administración Pública Municipal 2021-2024, publicado en el **Decreto 2797 en su artículo 1ro numeral 7.2** Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Gobierno del Estado, el cual asciende el Presupuesto de Ingresos para el ejercicio 2022 a la cantidad de **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Cabe señalar que, en la misma sesión se aprobó el Presupuesto de Ingresos y Egresos del ejercicio 2022, por un importe **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

El 30 de julio de 1986, en la Trigésima Quinta reunión ordinaria del VI Ayuntamiento Constitucional de La Paz, Baja California Sur, se aprobó el proyecto de decreto para crear el organismo descentralizado que opera el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, por lo que con la publicación del Boletín Oficial No. 33 del Gobierno del Estado de Baja California Sur de fecha 20 de octubre de 1986, se oficializó el decreto número 563, mismo que crea al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, Baja California Sur como organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Al entrar en vigor la Ley de Aguas para el Estado de Baja California Sur y en apego a lo establecido por el Artículo 25 de dicha Ley; el día el 03 de noviembre de 2005, mediante acuerdo Municipal, dictado en la XI Sesión Extraordinaria de Cabildo del H. XII

Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.

b) Principales cambios en su estructura

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

IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

El objeto primordial prestar servicios públicos municipales eficientes teniendo como base legal para su desempeño y funciones específicas lo contemplado en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la propia Ley de Aguas para el Estado de BCS

Con fundamento en el artículo 4 del Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, el organismo cuenta con el personal técnico y administrativo que se requiera para su funcionamiento.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

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 La Paz, Baja California Sur, mediante las atribuciones que la ley de la materia y demás disposiciones legales le confieran.

**c) Ejercicio Fiscal
2022**

d) Régimen Jurídico

1. Organismo Público Descentralizado Municipal.
2. Persona Moral con Fines No Lucrativos

e) Consideraciones Fiscales

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





ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Los registros contables se tratan de llevar a cabo de conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, esto debido que a la fecha no se cuenta con un Sistema de Contabilidad Gubernamental, 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 La Paz, debería tener como base los postulados emitidos por el CONAC:

- . Sustancia Económica o Entes Públicos o Existencia Permanente o Revelación Suficiente
- . Importancia Relativa
- . Registro e integración Presupuestaria o Devengo Contable
- . Valuación
- . Dualidad Económica
- . Consistencia

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

e) La implementación de la base del devengado es obligación de implementarse desde el ejercicio 2015.

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizará 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 01 al 31 de Mayo del 2022: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.

c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

- 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) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- g) 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.
- h) Reclasificaciones: Durante el periodo del **01 de Mayo del 2022 al 31 de Mayo del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.
- b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPAS LA PAZ 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 ANALÍTICO 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 Mayo del 2022 al 31 de Mayo del 2022**, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e intangibles por la cantidad de **\$-336,168,671.10** menos (Trescientos treinta y seis millones ciento sesenta y ocho mil seiscientos setenta y un pesos 10/100 m.n.).



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

- 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 OOMSAPAS LA PAZ están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

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

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL
SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ
DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

AUTORIZÓ

L.C. CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ

DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

La información financiera que a continuación se presenta, tiene como propósito mostrar la explicación de los principales eventos, que dieron origen a las más importantes variaciones en las partidas que conforman los estados financieros durante el mes de JUNIO de 2022.

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE JUNIO DEL EJERCICIO 2022

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.

CONCEPTO	2022	Año 2021
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	14,735,909.53	9,243,261.79
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,121,913,312.55	971,307,032.80
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,076,164.19	396,603.37
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,597,738.16	2,852,749.70
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	23,251,995.24	23,383,925.02
Total de Activos Circulantes	1,163,575,119.67	1,007,183,572.68
Activo No Circulante		
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		
Bienes Muebles	104,979,099.53	100,819,096.78
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.10	-336,168,671.10
Activos Diferidos	1,092,345.97	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	764,974,358.45	761,263,317.15
Total de Activos No Circulantes	534,877,132.85	526,573,124.60
Total del Activo	1,698,452,252.52	1,533,756,697.28

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	JUNIO 2022	JUNIO 2021
Efectivo	2,417,165.25	2,222,775.03
Bancos/Tesorería	12,317,509.36	6,669,237.48
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	351,249.28
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,735,909.53	9,243,261.79



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA: Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$2,335,359.47** (Dos millones trescientos treinta y cinco mil trescientos cincuenta y nueve pesos 47/100 m.n.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$81,805.78** (Ochenta y un mil ochocientos cinco pesos 78/100 m.n.), los cuales se enlistan a continuación:

NOMBRE	FONDO	SALDO
FELIX CONTRERAS LIZARRAGA	3,000.00	3,000.00
CRISTOPHER FLORES TALAMANTES	48,000.00	51,850.00
IRENE GUARDADO GARCIA	2,630.00	-
FRANCISCO JAVIER SANCHEZ LOPEZ	2,850.00	-
ALEJANDRA MORENO ENCARNACION	1,000.00	-
JUAN CARLOS HIGUERA MURILLO	3,000.00	3,000.00
ERICK OCMANDINO CARO ROJAS	2,000.00	-
MARTHA FIGUEROA	2,000.00	-
KARLA VERONICA ALVAREZ NUÑEZ	1,800.00	-
FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	10,000.00	18.85
ARMANDO RUIZ ANDRADE	-	(0.01)
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	751.75
RAQUEL MORALES SANCHEZ	3,000.00	639.01
RICARDO BURGOIN SAINZ	3,000.00	3,000.00
SONIA GPE COTA TRASVIÑA	3,000.00	3,000.00
PEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA	3,000.00	3,000.00
MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	5,000.00	5,000.00
CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	5,000.00	5,000.00
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	3,546.18
IMPORTE TOTAL	116,280.00	81,805.78

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al **30 de Junio del 2022** es de **\$12,317,509.36** (Doce millones trescientos diecisiete mil quinientos nueve pesos 36/100 m.n.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NO.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	BBVA BANCOMER, SA	24484-2
2	BBVA BANCOMER, SA	015040252-4
3	BBVA BANCOMER, SA	018483494-1
4	BBVA BANCOMER, SA	11397439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011568545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11643277-8
8	BBVA BANCOMER, SA	11849249-2
9	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	445-01071-5
10	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594322-2
11	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594323-1
12	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594321-3
13	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050639215-3
14	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	087743602-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	0421945782-3
16	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	105835419-8
17	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550004855-2
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	5250000479-6
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550194136-2
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550196756-7
21	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550385655-0
22	HSBC MEXICO, SA	405199888-8
23	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	765047833-3

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

En el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes corresponde a las Cuentas por cobrar, Deudores diversos y funcionarios y empleados.

CUENTA	JUNIO 2022	JUNIO 2021
Deudores Diversos	3,233,130.46	3,228,515.84
Ingresos por Recuperar	1,121,913,312.55	971,307,032.80
Deudores por Anticipos de Tesoreria	359,785.57	716,054.77
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,125,506,228.58	975,251,603.41

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de **\$1,121,913,312.55** (Un mil ciento veintiún millones novecientos trece mil trescientos doce pesos 55/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

ANÁLISIS DE INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR

Concepto	jun-21	jul-21	ago-21	sep-21	oct-21	nov-21	dic-21	ene-22	feb-22	mar-22	abr-22	may-22	jun-22	Junio 2022 VS Junio 2019	Junio 2022 VS Junio 2021
														Variación	Variación
Cuentas por cobrar															
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	746,990,890.22	770,674,816.84	794,588,736.67	817,884,884.54	842,642,857.72	759,643,382.61	784,485,074.40	783,442,035.22	810,195,677.84	833,866,478.36	833,866,478.36	830,701,077.84	831,678,965.88		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	224,314,855.35	229,502,404.71	234,726,257.10	241,803,980.76	247,523,595.05	254,443,731.29	260,665,876.29	268,143,231.15	274,691,400.17	281,293,581.00	281,293,581.00	289,606,618.43	290,233,059.44		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ap.	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23		
Sumas	971,307,032.80	1,000,178,506.78	1,029,316,281.00	1,059,927,152.53	1,090,367,540.00	1,014,089,411.13	1,045,353,237.92	1,051,586,513.60	1,084,888,364.44	1,115,167,368.59	1,115,167,368.59	1,120,308,984.50	1,121,913,312.55		
Incremento VS mes anterior	\$ 28,856,122	\$ 28,871,474	\$ 28,137,834	\$ 29,710,792	\$ 31,140,407	\$ 176,079,129	\$ 31,264,827	\$ 6,233,376	\$ 33,301,751	\$ 30,279,002	\$ -	\$ 5,141,618	\$ 1,604,328	426,112,618.78	750,608,280
Porcentaje de incremento	3.08%	2.97%	2.9%	2.89%	2.94%	6.98%	3.08%	0.59%	3.17%	2.79%	0.00%	0.46%	0.14%	61.24%	15.51%
														Variación Promedio Mensual	
														10,145,538.54	8,367,015.54

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	JUNIO 2022	JUNIO 2021
Anticipos a Corto Plazo	891,414.46	195,647.64
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	19,843,828.94	19,640,310.14
Total Bienes o Servicios a Recibir	20,735,243.40	19,835,957.78

Almacenes

CUENTA	JUNIO 2022	JUNIO 2021
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,597,738.16	2,852,749.70
Total Almacenes	2,597,738.16	2,852,749.70

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,597,738.16** (Dos millones quinientos noventa y siete mil setecientos treinta y ocho pesos 16/100 m.n.) y las cuentas con **mayor saldo** en el mes, son principalmente las cuentas de almacén de **Material de PVC, Material de Fierro Fundido, Herramientas, y Medidores**; con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

CONCEPTO	JUNIO 2022	JUNIO 2021
MATERIAL DE COBRE	-7.89	19,558.44
MATERIAL DE PVC	1,482,437.34	1,375,106.28
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	865,550.73	982,704.47
HERRAMIENTAS	110,960.57	104,558.51
MATERIA DE FONTANERIA	-4,340.93	-1,930.33
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	114,975.89
TORNILLERIA	24,559.92	33,914.03
MATERIAL DE CONSTRUCCION	23,932.06	23,612.44
PRODUCTOS QUIMICOS	9,531.50	15,128.52
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	4,144.27	-2,560.24
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	32,551.80	50,469.43
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	25,463.45
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.53	-6,017.36
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-144,853.96	10,409.06
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54

TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,597,738.16	2,852,749.70
--	---------------------	---------------------

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	JUNIO 2022	JUNIO 2021
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	49,851,268.86	48,693,003.68
Infraestructura	712,544,717.86	709,991,941.74
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	764,974,358.45	761,263,317.15

Bienes Muebles

CUENTA	JUNIO 2022	JUNIO 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	19,387,768.83	19,089,848.14
Equipo de Transporte	23,942,750.49	22,427,060.84
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	59,825,311.84	57,516,669.43
Total Bienes muebles	103,341,711.43	99,181,708.68



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Activos intangibles

CUENTA	JUNIO 2022	JUNIO 2021
Software	1,637,388.10	1,637,388.10
Total Activos Intangibles	1,637,388.10	1,637,388.10

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

CUENTA	JUNIO 2022	JUNIO 2021
Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-\$ 336,168,671.10	-\$ 336,168,671.10
Total Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-336,168,671.10	-336,168,671.10

Otros Activos Diferidos

CUENTA	JUNIO 2022	JUNIO 2021
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	1,092,345.97	659,381.77
Total Otros Activos no Circulares	1,092,345.97	659,381.77

PASIVO

CONCEPTO	Año 2022	2021
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	160,083,176.41	148,533,784.25
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,121,913,312.52	971,307,032.77
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	571,723.98	769,596.50
Otros Pasivos a Corto Plazo	444,303,958.83	476,074,699.11
Total de Pasivos Circulantes	1,726,872,171.74	1,596,685,112.63
<i>Pasivo No Circulante</i>		
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 en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	566,304.33	566,304.33
Total de Pasivos No Circulantes	566,304.33	566,304.33
Total del Pasivo	1,727,438,476.07	1,597,251,416.96



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de \$13,760,768.91 (Trece millones setecientos sesenta mil setecientos sesenta y ocho pesos 91/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores con saldos más representativos en el mes.

PROVEEDORES	JUNIO 2021	JUNIO 2022
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	1,344,348.07	1,403,721.49
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	461,646.43	922,895.39
LUBRICANTES PENINSULARES	869,559.05	878,423.86
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	349,410.01	439,787.99
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	480,630.46	379,534.53
COMERC.FERRETERA DE LA BAJA,S.A.DE C.V.	0.00	313,355.04
FAVELAB,S.A.DE C.V.	0.00	220,997.74
WRP MEXICO S A P I DE CV	157,159.96	170,984.00
MONTOYA MORFIN JOSE MANUEL/MUELLES Y SUSP.PACIFICO	191,666.80	167,065.52
ASESORIA Y SERVS.ANALITICOS	348,348.00	159,388.00
OMEGA SIST.COMP.ALBERTO MARTI	50,686.20	155,474.80
CAMIONERA DEL PACIFICO,S.A.C.V.	-13,954.18	126,870.22
BAJA DIGITAL, S.A. DE C.V.	135,180.44	101,186.74
AUTO PARTES EL PROGRESO	65,590.98	93,231.02
CHIAPAS FLORES VICTOR MANUEL	0.00	84,796.00
ROJAS MARTINEZ DALIA GPE./AUTO SERV.ELEC.MOCHIS	38,660.48	84,784.40
CAMPOS VERDUGO BRIAN	0.00	80,156.00
TARANGO TALAMANTES EDGAR RAUL	84,110.00	78,774.00
MENDIA ROSAS OSCAR P./MENDIA PAPELERIA	75,872.23	78,718.78
ESPINOZA ESPINOZA LORENA JIZBEL/TALLER SERV.MADERO	0.00	72,003.52

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	351,623,671.89	253,689,330.14
Aportaciones	351,623,671.89	253,689,330.14
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-380,609,895.44	-317,184,049.82
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	7,777,206.36	-5,076,397.25
Resultados de Ejercicios Anteriores	-587,796,609.57	-511,517,160.34
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	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 Pública/ Patrimonio	-28,986,223.55	-63,494,719.68
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,698,452,252.52	1,533,756,697.28



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al mes de **Junio del 2022**, integrado de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	38,664,366.83	30,068,126.82	Gastos de Funcionamiento	35,087,829.60	30,772,059.05
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	19,454,208.60	18,799,452.02
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	3,240,003.63	4,254,894.41
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	Servicios Generales	12,393,617.37	7,717,712.62
Derechos	38,150,531.98	29,293,588.52	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	463.08	114.55	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	513,371.77	774,423.75	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00	Donativos	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	38,664,366.83	30,068,126.82	Convenios	0.00	0.00
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00	0.00
			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	0.00	0.00
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Otros Gastos	0.00	0.00
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	35,087,829.60	30,772,059.05
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,576,537.23	-703,932.23

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de **Junio del 2022** por un importe de **\$38,664,366.83** (Treinta y ocho millones seiscientos sesenta y cuatro mil trescientos sesenta y seis pesos 83/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

NOTA 6.- INGRESOS:

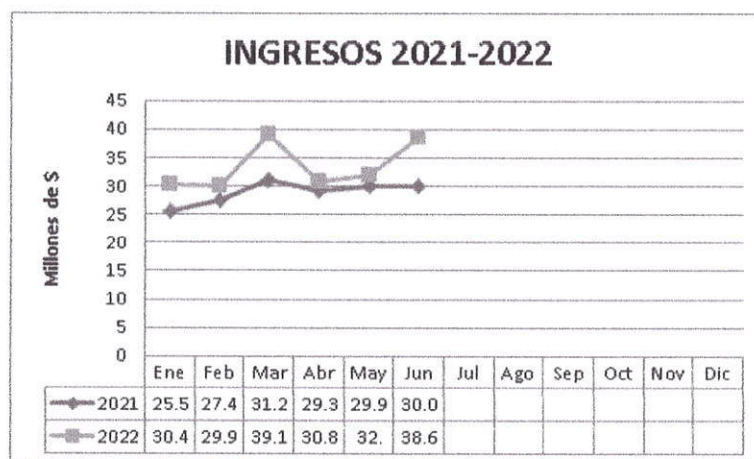
Los ingresos obtenidos durante el mes **Junio del 2022** de **\$38,664,366.83** (Treinta y ocho millones seiscientos sesenta y cuatro mil trescientos sesenta y seis pesos 83/100 M.N.) de los cuales el 91.20% lo aporta el Sistema Urbano, el 8.80% el Sistema Rural;



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto \$8,596,240.01 (Ocho millones quinientos noventa y seis mil doscientos cuarenta pesos 01/100 M.N.), que representa el 28.59% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
Ingresos					
INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 35,260,900.97	91.20	\$ 27,342,154.78	90.93	7,918,746.19
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,403,002.73	8.8	2,725,857.27	9.07	677,145.46
OTROS PRODUCTOS	463.08	0.00	114.55	0.00	348.53
OTROS INGRESOS	0.05	0.00	0.22	0.00	-0.17
Total Ingresos	\$38,664,366.83	100.00	\$30,068,126.82	100.00	\$8,596,240.01



Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Junio del 2022** en cantidad de **\$35,087,829.60** (Treinta y cinco millones ochenta y siete mil ochocientos veintinueve pesos 60/100 M.N.). gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$4,315,770.55** (Cuatro millones trescientos quince mil setecientos setenta pesos 55/100 M.N.), que representa el 14.03% de incremento.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 55.44 % del total de egresos, seguido por **Materiales y Suministros** con 9.23 % y **Servicios Generales** con el 35.32 %, siendo estos los conceptos más relevantes.

CONCEPTO	JUNIO 2022	%	JUNIO 2021	%	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	\$ 19,454,208.60	55.44	\$ 18,799,452.02	61.09	\$ 654,756.58
SERVICIOS GENERALES	12,393,617.37	35.32	7,717,712.62	25.08	4,675,904.75
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,240,003.63	9.23	4,254,894.41	13.83	(1,014,890.78)
TOTAL	\$ 35,087,829.60	100%	\$ 30,772,059.05	100%	\$ 4,315,770.55

A continuación, se muestra un análisis de las principales variaciones en el Gasto Corriente del mes de **Junio de 2022** contra el mismo periodo del año anterior, por las diferentes direcciones y coordinaciones que integran este Organismo:

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
----------	------------	---	--------------	---	-----------

Egresos

DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,188,138.31	3.39	\$ 1,192,000.66	3.87	\$ (3,862.35)
DIRECCIÓN ADMITIVA. Y FINANCIERA	2,769,389.40	7.89	2,741,213.09	8.91	28,176.31
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,032,237.29	8.64	3,172,388.38	10.31	(140,151.09)
DIRECCIÓN OPERATIVA	18,466,564.84	52.63	15,569,154.39	50.60	2,897,410.45
DIRECCIÓN TÉCNICA	870,913.40	2.48	783,679.67	2.55	87,233.73
PLANTA DE TRATAMIENTOS	3,453,302.67	9.84	2,540,511.25	8.26	912,791.42
SISTEMAS FORÁNEOS	5,113,805.69	14.57	4,221,450.63	13.72	892,355.06
GASTOS FINANCIEROS	193,216.77	0.55	199,032.43	0.65	(5,815.66)
OTROS GASTOS	261.23	0.00	352,628.55	1.15	(352,367.32)
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-

Total Egresos	\$ 35,087,829.60	100.00	\$ 30,772,059.05	100.00	\$ 4,315,770.55
---------------	------------------	--------	------------------	--------	-----------------



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 08.- DIRECCIÓN OPERATIVA:

Esta área muestra un incremento de **\$2,897,410.45** (Dos millones ochocientos noventa y siete mil cuatrocientos diez pesos 45/100 M.N.) en los gastos respecto al mismo mes del año

anterior, afectado por el **Rubro de Servicios Personales** con un incremento **\$453,820.76** (pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas), en el rubro de materiales y suministros con un incremento de **\$307,862.95** por un mayor registro (en materiales y productos químicos, combustible y material complementario para el departamento de agua potable, y combustible y al de pipas) así como en **servicios generales** un incremento de **\$2,135,726.74** por un mayor registro (en mantenimiento a equipo de transporte de los departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica, pipas y pozos y servicios comerciales y bancarios); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera **global y detallada** de los gastos de esa dirección:

(Miles de Pesos)			
CONCEPTO	JUNIO 2022	JUNIO 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	18,466,564.84	15,569,154.39	2,897,410.45
SERVICIOS PERSONALES	8,643,783.46	8,189,962.70	453,820.76
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,459,638.63	2,151,775.68	307,862.95
SERVICIOS GENERALES	7,363,142.75	5,227,416.01	2,135,726.74

CONCEPTO	JUNIO 2022	JUNIO 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	18,466,564.84	15,569,154.39	2,897,410.45
EXTRAORDINARIOS	0.00	9,146.55	-9,146.55
TOTAL EXTRAORDINARIOS	0.00	9,146.55	-9,146.55
SUELDO AL PERS. DE CARAC. PERMAN	1,359,116.73	1,299,911.65	59,205.08
REMUNERAC. ADICION. ESPECIALES	6,847,894.50	6,471,825.22	376,069.28
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	436,772.23	409,079.28	27,692.95
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	8,643,783.46	8,180,816.15	462,967.31
MATERIALES DE ADMINISTRACION	159,198.83	29,390.79	129,808.04
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	24,486.56	20,634.02	3,852.54
MAT. PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	625,857.44	511,210.12	114,647.32
COMBUST. LUBRIC. Y ADITIVOS	1,405,483.74	1,333,517.05	71,966.69
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC	227,418.09	241,823.61	-14,405.52
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	17,193.97	15,200.09	1,993.88
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	2,459,638.63	2,151,775.68	307,862.95
SERVICIOS BASICOS	5,026,863.13	4,788,529.97	238,333.16
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	138,419.33	218,981.08	-80,561.75
SERV. DE ASESORIA EST. E INV.	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS COMERC. Y BANCARIOS	2,019,288.49	2,200.00	2,017,088.49
SERV. DE MTO. CONSERV. E INST.	178,571.80	217,704.96	-39,133.16
SERV. DE COMUN. SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00		0.00
TOTAL SERVICIOS GENERALES	7,363,142.75	5,227,416.01	2,135,726.74



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de **Junio del 2022** refleja una utilidad de **\$3,576,537.23** (Tres millones quinientos setenta y seis mil quinientos treinta y siete pesos 23/100 M.N.).

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE JUNIO 2022

NOTA 09.- PAGOS AL SINDICATO POR CONCEPTO DE CAJA DE AHORROS:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Caja de Ahorros el importe de **\$685,089.10** (Seiscientos ochenta y cinco mil ochenta y nueve pesos 10/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-6184	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	341,280.23	2A. MAYO 2022
CH-6186	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	343,798.87	1A. JUNIO 2022
INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO		685,089.10	

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal y Estatal por el concepto de Cuotas el importe **\$195,764.31** (Ciento noventa y cinco mil setecientos sesenta y cuatro pesos 31/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-319	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	195,764.31	APOYO JUB. Y CUOTAS 2A ABRIL Y 1A MAYO 2022
INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO		195,764.31	



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

En este mes se pagó por concepto de IVA del periodo de Abril y Mayo 2022, ISR Arrendamiento y Honorarios de Febrero, Marzo, Abril y Mayo 2022, así como derechos de extracción de aguas nacionales e ISSSTE, por un importe **\$912,616.01** (Novecientos doce mil seiscientos dieciséis mil pesos 01/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-241	ISR ABRIL 2022	144.00
D-293	PAGO TG1 (ISSSTE)	595,209.01
D-295	PARC. 4/24 2DO. TRIM. 2020-2DO. TRIM-2021 (C.N.A.)	268,866.00
D-435	ISR MARZO 2022	2,946.00
D-436	ISR FEBRERO 2022	93.00
D-437	PAGO IVA MAYO 2022	10,830.00
D-438	ISR MAYO 2022	11,699.00
D-439	ISR ARRENDAMIENTO Y HONORARIOS ABRIL 2022	12,569.00
D-440	PAGO IVA ABRIL 2022	10,260.00

INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS	912,616.01
--	-------------------

NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

En este mes se pagó al Municipio de La Paz por el concepto de servicios funerarios por el importe **\$4,555.12** (Cuatro mil quinientos cincuenta y cinco pesos 12/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40,821	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES A MAYO 2022	4,555.12

INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ, B.C.S.	4,555.12
---	-----------------

NOTA 12.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe **\$81,598.26** (Ochenta y un mil quinientos noventa y ocho pesos 26/100 M.N.).



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-39	METLIFE MEXICO, S.A	\$ 22,974.88	2A. MAYO 2022
D-40	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,389.88	2A. MAYO 2022
D-41	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	6,488.57	2A. MAYO 2022
D-244	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	6,488.57	1A. JUNIO 2022
D-246	METLIFE MEXICO, S.A	22,974.88	1A. JUNIO 2022
D-247	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,285.88	1A. JUNIO 2022

INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS	81,598.26
---------------------------------------	-----------

NOTA 15.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE JUNIO 2022:

Se realizaron algunas adquisiciones de Activo Fijo durante el mes a pesar de lo limitado de los ingresos para hacerle frente a los múltiples compromisos del Organismo Operador, adquiridos con recursos propios, como a continuación se señala:

120-00-000	ACTIVO FIJO			
120-47-021	INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ.			
02/Jun/2022	Diario	504	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18634 A 18647	185.60
03/Jun/2022	Diario	506	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18648 A 18662	3,139.35
04/Jun/2022	Diario	507	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18663 A 18680	9,419.12
06/Jun/2022	Diario	509	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18681 A 18715	25,173.96
07/Jun/2022	Diario	511	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18716 A 18751	27,947.37
08/Jun/2022	Diario	512	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18752 A 18757	886.31
10/Jun/2022	Diario	516	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18766 A 18792	14,351.98
13/Jun/2022	Diario	519	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18798 A 18826	2,929.07
16/Jun/2022	Diario	523	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18856 A 18865	2,923.56
21/Jun/2022	Diario	529	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18882 A 18899	4,991.48
23/Jun/2022	Diario	532	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18906 A 18918	8,060.55
24/Jun/2022	Diario	534	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18919 A 18938	9,394.08
27/Jun/2022	Diario	537	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18939 A 18946	1,345.66
Total:				110,728.07
120-47-026	CONST.REG.Y CONT.VALV.A.P.			
18/Jun/2022	Diario	526	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18869 A 18874	3,065.45
21/Jun/2022	Diario	529	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18882 A 18899	16,452.43
Total:				19,517.88
120-47-061	POZO PROFUNDO			
30/Jun/2022	Diario	542	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18960 A 18963	1,328.00
Total:				1,328.00
120-47-262	INST. MEDIDORES LA PAZ			
02/Jun/2022	Diario	504	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18634 A 18647	366.04
03/Jun/2022	Diario	506	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18648 A 18662	4,728.80
06/Jun/2022	Diario	509	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18681 A 18715	111.77
07/Jun/2022	Diario	511	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18716 A 18751	1,219.14
13/Jun/2022	Diario	519	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18798 A 18826	671.74
14/Jun/2022	Diario	520	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18827 A 18844	16,807.10
15/Jun/2022	Diario	522	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18845 A 18855	190.16
20/Jun/2022	Diario	527	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18875 A 18881	264.00
21/Jun/2022	Diario	529	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18882 A 18899	2,201.24
27/Jun/2022	Diario	537	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18939 A 18946	17,718.28
Total:				44,278.27



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

120-48-026	INST.DESC.ALC.LA PAZ.				
01/Jun/2022	Diario	502	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18625 A 18633		2,232.07
03/Jun/2022	Diario	506	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18648 A 18662		3,025.02
04/Jun/2022	Diario	507	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18663 A 18680		5,790.53
09/Jun/2022	Diario	514	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18758 A 18765		4,261.68
14/Jun/2022	Diario	520	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18827 A 18844		1,355.99
15/Jun/2022	Diario	522	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18845 A 18855		8,996.11
16/Jun/2022	Diario	523	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18856 A 18865		5,871.90
18/Jun/2022	Diario	526	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18869 A 18874		3,168.62
20/Jun/2022	Diario	527	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18875 A 18881		1,699.02
21/Jun/2022	Diario	529	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18882 A 18899		6,840.45
22/Jun/2022	Diario	530	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18900 A 18905		5,678.19
24/Jun/2022	Diario	534	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18919 A 18938		1,162.28
27/Jun/2022	Diario	537	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18939 A 18946		1,937.13
28/Jun/2022	Diario	538	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18947 A 18955		1,377.36
				Total:	53,396.35

120-65-001	EQUIPO DE TRANSPORTE				
24/Jun/2022	Diario	323	COMPRA DE UN MOTOR USADO F 150 DO DO 294	544	27,000.00
27/Jun/2022	Diario	352	MOTOR USADO SEMINUEVO CHEVROLET 2013	544	47,000.00
				Total:	74,000.00

120-70-001	MOB. Y EQPO. DE OFICINA				
03/Jun/2022	Diario	47	AIRE ACONDICIONADO TIPO MINISPLIT	533	5,370.69
21/Jun/2022	Diario	269	CAJA FUERTE P-500/CERRADURA DIGITAL X-MART	533	23,500.00
				Total:	28,870.69

120-80-001	EQUIPO DE COMPUTO				
07/Jun/2022	Diario	112	SERVIDOR, NAS WD CLOUD EX4100 OTB/SN HD4	516	18,720.00
22/Jun/2022	Diario	284	HP. SCANJET PRO 2000 S2 TIPO ADF	551	9,690.00
27/Jun/2022	Diario	353	COMPUTADORA DE ESCRITORIO DISCO DURO 240 SSD	544	15,000.00
				Total:	43,410.00

120-85-001	MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.				
01/Jun/2022	Diario	9	MOTOR SUMERGIBLE ALTAMIRA DE 40HP 3F 460V BOMBA SUMERGIBLE	542	92,200.44
16/Jun/2022	Diario	217	BOMBA HORIZONTAL MULTITAPAS	581	23,341.50
				Total:	115,541.94



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL
DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ



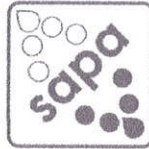
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO A 30 DE JUNIO 2022					
CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	253,689,330	-471,950,145	-38,624,053	199,409,508	-57,475,360
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2021	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Aportaciones	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-52,987,198	-14,976,590	0	-67,963,789
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-53,600,643	0	-53,600,643
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-38,624,053	38,624,053	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	0	-14,363,145	0	0	-14,363,145
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	286,842,557	-524,937,344	-53,600,644	199,409,508	-92,285,922
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Junio 2022	64,781,115	-9,258,622	7,777,206	0	63,299,699
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	0	0	7,777,206	0	7,777,206
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	64,781,115	-9,258,622	0	0	55,522,493
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Junio 2022	351,623,672	-587,796,609	7,777,206	199,409,508	-28,986,223

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I.- INTRODUCCIÓN

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 mes de **Junio del 2022** para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 16 de diciembre del 2021 se aprueba por la Junta de gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, en el Acta de la Segunda Sesión Ordinaria, para el periodo de la Administración Pública Municipal 2021-2024, publicado en el **Decreto 2797 en su artículo 1ro numeral 7.2** Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Gobierno del Estado, el cual asciende el Presupuesto de Ingresos para el ejercicio 2022 a la cantidad de **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

Cabe señalar que, en la misma sesión se aprobó el Presupuesto de Ingresos y Egresos del ejercicio 2022, por un importe **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

El 30 de julio de 1986, en la Trigésima Quinta reunión ordinaria del VI Ayuntamiento Constitucional de La Paz, Baja California Sur, se aprobó el proyecto de decreto para crear el organismo descentralizado que opera el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, por lo que con la publicación del Boletín Oficial No. 33 del Gobierno del Estado de Baja California Sur de fecha 20 de octubre de 1986, se oficializó el decreto número 563, mismo que crea al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, Baja California Sur como organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Al entrar en vigor la Ley de Aguas para el Estado de Baja California Sur y en apego a lo establecido por el Artículo 25 de dicha Ley; el día el 03 de noviembre de 2005, mediante acuerdo Municipal, dictado en la XI Sesión Extraordinaria de Cabildo del H. XII

Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.

b) Principales cambios en su estructura

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

IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

El objeto primordial prestar servicios públicos municipales eficientes teniendo como base legal para su desempeño y funciones específicas lo contemplado en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la propia Ley de Aguas para el Estado de BCS

Con fundamento en el artículo 4 del Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, el organismo cuenta con el personal técnico y administrativo que se requiera para su funcionamiento.

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 La Paz, Baja California Sur, mediante las atribuciones que la ley de la materia y demás disposiciones legales le confieran.

c) Ejercicio Fiscal 2022

d) Régimen Jurídico

1. Organismo Público Descentralizado Municipal.
2. Persona Moral con Fines No Lucrativos

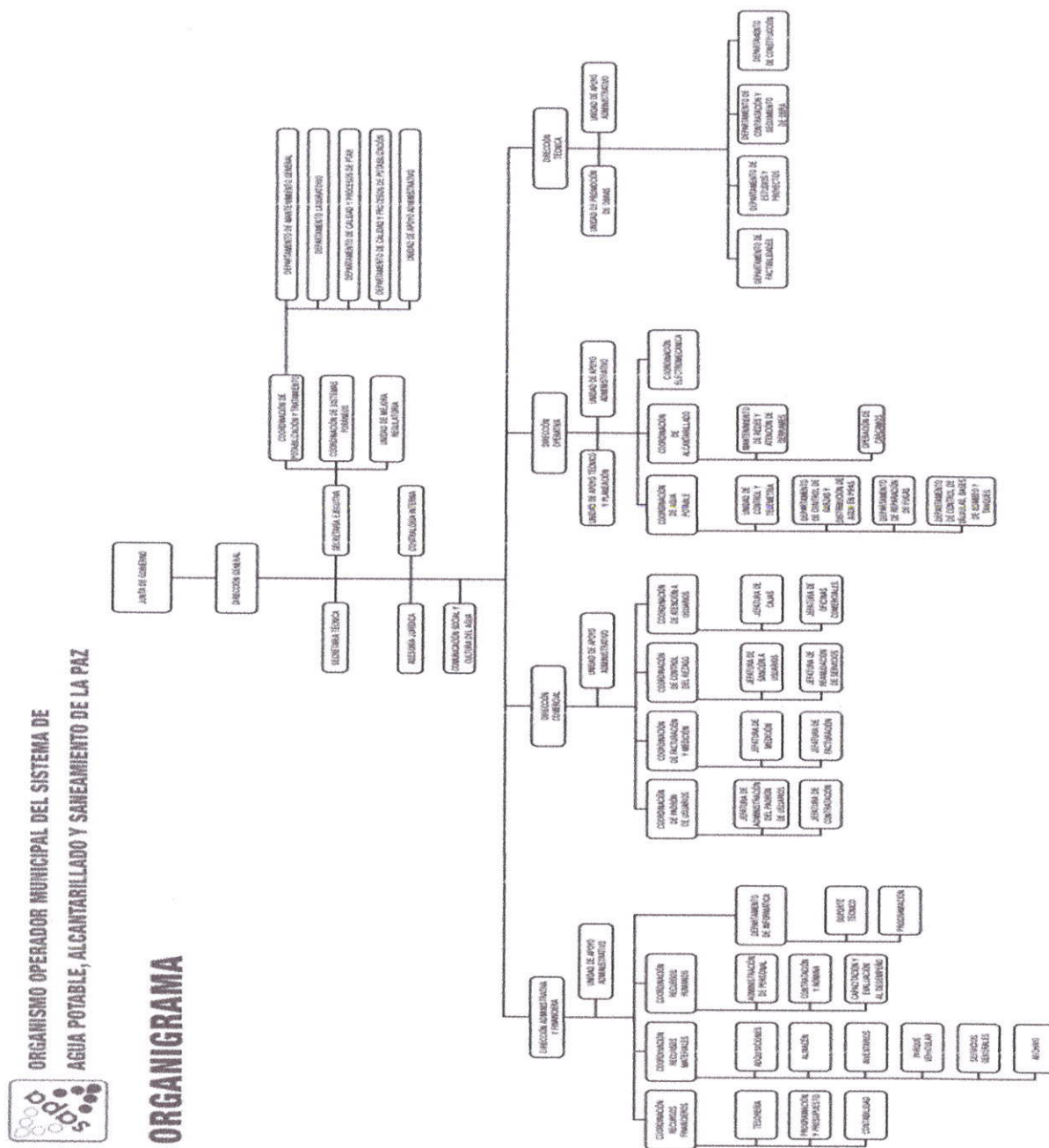
e) Consideraciones Fiscales

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



**ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ**

f) Estructura Organizada Básica



DE ACUERDO AL ESTATUTO ORGÁNICO PUBLICADO EN EL BOLETÍN OFICIAL #40 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE A.C.S. DE FECHA 11 DE OCTUBRE DE 2021



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) Los registros contables se tratan de llevar a cabo de conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, esto debido que a la fecha no se cuenta con un Sistema de Contabilidad Gubernamental, 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 La Paz, debería tener como base los postulados emitidos por el CONAC:
- . Sustancia Económica o Entes Públicos o Existencia Permanente o Revelación Suficiente
 - . Importancia Relativa
 - . Registro e integración Presupuestaria o Devengo Contable
 - . Valuación
 - . Dualidad Económica
 - . Consistencia
- d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.
- e) La implementación de la base del devengado es obligación de implementarse desde el ejercicio 2015.

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizará 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 **01 al 30 de Junio del 2022**: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.
- c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

- 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) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- g) 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.
- h) Reclasificaciones: Durante el periodo del **01 de Junio del 2022 al 30 de Junio del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.
- b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPAS LA PAZ 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 ANALÍTICO 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 Junio del 2022 al 30 de Junio del 2022**, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e intangibles por la cantidad de **\$-336,168,671.10** menos (Trescientos treinta y seis millones ciento sesenta y ocho mil seiscientos setenta y un pesos 10/100 m.n.).



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

- 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 OOMSAPAS LA PAZ están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

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

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



AUTORIZÓ

L.C. CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL
SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ
DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

La información financiera que a continuación se presenta, tiene como propósito mostrar la explicación de los principales eventos, que dieron origen a las más importantes variaciones en las partidas que conforman los estados financieros durante el mes de JULIO de 2022.

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE JULIO DEL EJERCICIO 2022

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.

CONCEPTO	2022	Año 2021
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	12,651,066.73	5,941,742.65
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,091,291,477.45	1,000,178,506.78
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,369,409.02	399,997.37
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,753,540.33	2,622,759.39
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	12,561,568.58	25,350,557.40
Total de Activos Circulantes	1,120,627,062.11	1,034,493,563.59
Activo No Circulante		
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	105,604,239.48	101,257,922.22
Bienes Muebles	0.00	0.00
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.10	-336,168,671.10
Activos Diferidos	1,092,345.97	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	765,148,937.51	761,791,796.98
Total de Activos No Circulantes	535,676,851.86	527,540,429.87
Total del Activo	1,656,303,913.97	1,562,033,993.46

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	JULIO 2022	JULIO 2021
Efectivo	2,898,635.04	2,615,304.37
Bancos/Tesorería	9,751,196.77	2,975,189.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	351,249.28
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	12,651,066.73	5,941,742.65

NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA: Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$2,825,679.86** (Dos millones ochocientos veinticinco mil seiscientos setenta y nueve pesos 86/100 m.n.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$72,955.19** (Setenta y dos mil novecientos cincuenta y cinco pesos 19/100 m.n.), los cuales se enlistan a continuación:

NOMBRE	FONDO	SALDO
FELIX CONTRERAS LIZARRAGA	3,000.00	3,000.00
CRISTOPHER FLORES TALAMANTES	48,000.00	51,850.00
JUAN CARLOS HIGUERA MURILLO	3,000.00	3,000.00
FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	10,000.00	(15,108.12)
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	751.75
RAQUEL MORALES SANCHEZ	3,000.00	639.01
RICARDO BURGOIN SAINZ	3,000.00	3,000.00
SONIA GPE COTA TRASVIÑA	3,000.00	3,000.00
PEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA	3,000.00	3,000.00
MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	5,000.00	5,000.00
CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	5,000.00	(177.45)
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	15,000.00
IMPORTE TOTAL	104,000.00	72,955.19

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al **31 de Julio del 2022** es de **\$9,751,196.77** (Nueve millones setecientos cincuenta y un mil ciento noventa y seis pesos 77/100 m.n.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

NO.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	BBVA BANCOMER, SA	24484-2
2	BBVA BANCOMER, SA	015040252-4
3	BBVA BANCOMER, SA	016483494-1
4	BBVA BANCOMER, SA	11397439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011569545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11643277-8
8	BBVA BANCOMER, SA	11849249-2
9	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	445-01071-5
10	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594322-2
11	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594323-1
12	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594321-3
13	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050639215-3
14	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	067743602-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	0421945782-3
16	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	105835419-8
17	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550004855-2
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	5250000479-6
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550194136-2
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550196756-7
21	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550385655-0
22	HSBC MEXICO, SA	405199888-8
23	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	765047833-3



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

En el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes corresponde a las Cuentas por cobrar, Deudores diversos y funcionarios y empleados.

CUENTA	JULIO 2022	JULIO 2021
Deudores Diversos	3,232,795.11	3,228,135.72
Ingresos por Recuperar	1,091,291,477.45	1,000,178,506.78
Deudores por Anticipos de Tesorería	411,950.73	523,229.74
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,094,936,223.29	1,003,929,872.24

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de **\$1,091,291,477.45** (Un mil noventa y un millones doscientos noventa y uno mil cuatrocientos setenta y siete pesos 45/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ ANÁLISIS DE INCREMENTO EN CUNETAS POR COBRAR

Concepto	jul-21	ago-21	sep-21	oct-21	nov-21	dic-21	ene-22	feb-22	mar-22	abr-22	may-22	jun-22	jul-22	Julio 2022 VS Julio 2021
														Variación
Cuentas por cobrar														
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	770,674,814.84	794,588,796.67	817,864,884.94	842,642,657.72	759,643,382.61	784,485,074.40	783,442,035.22	810,195,677.04	833,866,478.36	833,866,478.36	830,701,077.84	831,678,965.88	804,132,840.57	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	229,502,404.71	234,726,257.10	241,160,960.76	247,523,595.05	254,443,731.29	260,866,876.29	268,143,291.15	274,691,400.17	281,299,601.00	281,299,601.00	289,606,619.43	290,233,059.44	287,157,349.65	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ap.	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	
Sumas	1,000,178,506.78	1,029,316,341.00	1,059,027,132.93	1,090,167,540.00	1,014,088,411.13	1,045,353,237.92	1,051,586,613.60	1,084,888,364.44	1,115,167,366.59	1,115,167,366.59	1,120,308,984.50	1,121,913,312.55	1,091,291,477.45	
Incremento VS mes anterior	28,871,474	\$ 29,137,834	\$ 29,710,792	\$ 31,140,407	\$ (76,079,129)	\$ 31,264,827	\$ 6,233,376	\$ 33,301,751	\$ 30,279,002	\$ -	\$ 5,141,618	\$ 1,604,328	\$ (30,621,835)	91,112,971
Porcentaje de incremento	2.97%	2.91%	2.89%	2.94%	-6.98%	3.08%	0.60%	3.17%	2.79%	0.00%	0.46%	0.14%	-2.73%	9.11%
														Variación Promedio Mensual
														4,795,419.51

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	JULIO 2022	JULIO 2021
Anticipos a Corto Plazo	1,161,383.56	399,997.37
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	9,124,848.20	21,599,191.94
Total Bienes o Servicios a Recibir	10,286,231.76	21,999,189.31



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Almacenes

CUENTA	JULIO 2022	JULIO 2021
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,753,540.33	2,622,759.39
Total Almacenes	2,753,540.33	2,622,759.39

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,753,540.33** (Dos millones setecientos cincuenta y tres mil quinientos cuarenta pesos 33/100 m.n.) y las cuentas con **mayor saldo** en el mes, son principalmente las cuentas de almacén de **Material de PVC, Material de Fierro Fundido, Herramientas, y Medidores**; con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.

CONCEPTO	JULIO 2022	JULIO 2021
MATERIAL DE COBRE	6,327.41	-3,802.56
MATERIAL DE PVC	1,643,010.07	1,186,968.75
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	866,783.15	1,001,697.47
HERRAMIENTAS	110,960.57	123,349.80
MATERIA DE FONTANERIA	-23,401.23	-19,677.22
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	97,660.48	114,975.89
TORNILLERIA	31,935.94	33,223.84
MATERIAL DE CONSTRUCCION	-5,958.16	24,397.43
PRODUCTOS QUIMICOS	9,531.50	15,128.52
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	4,144.27	-2,560.24
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	56,671.97	38,652.05
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.53	-6,038.25
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-144,853.96	10,409.06
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,753,540.33	2,622,759.39



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	JULIO 2022	JULIO 2021
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	49,887,628.86	48,693,003.68
Infraestructura	712,682,936.92	710,520,421.57
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	765,148,937.51	761,791,796.98

Bienes Muebles

CUENTA	JULIO 2022	JULIO 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	19,570,397.52	19,127,848.14
Equipo de Transporte	23,990,750.49	22,648,612.56
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	60,219,823.10	57,695,943.15
Total Bienes muebles	103,966,851.38	99,620,534.12

Activos intangibles

CUENTA	JULIO 2022	JULIO 2021
Software	1,637,388.10	1,637,388.10
Total Activos Intangibles	1,637,388.10	1,637,388.10

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

CUENTA	JULIO 2022	JULIO 2021
Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-\$ 336,168,671.10	-\$ 336,168,671.10
Total Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-336,168,671.10	-336,168,671.10

Otros Activos Diferidos

CUENTA	JULIO 2022	JULIO 2021
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	1,092,345.97	659,381.77
Total Otros Activos no Circulares	1,092,345.97	659,381.77

PASIVO

CONCEPTO	Año 2022	2021
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	172,055,982.68	151,224,982.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,091,291,477.42	1,000,178,506.75
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	612,350.98	789,341.50
Otros Pasivos a Corto Plazo	435,296,954.69	480,796,389.47
Total de Pasivos Circulantes	1,699,256,765.77	1,632,989,219.72
Pasivo No Circulante		
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 en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	566,304.33	566,304.33
Total de Pasivos No Circulantes	566,304.33	566,304.33
Total del Pasivo	1,699,823,070.10	1,633,555,524.05

NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de **\$25,404,113.41** (Veinticinco millones cuatrocientos cuatro mil ciento trece pesos 41/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores con saldos más representativos en el mes.

PROVEEDORES	JULIO 2021	JULIO 2022
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	-2,107,422.47	7,816,801.63
CARLOS A. VALDIVIA FLORES	2,209,319.30	2,209,319.30
COMISION FEDERAL ELECT.	1,804,119.52	1,804,119.52
GC&M DISPOSITIVOS ECONOMIZADORES DE AGUA, S.A. DE C.	1,427,160.31	1,427,160.31
REPSOL MAR DE CORTES EST. SERV - AUT. SERV. PALMIRA	1,249,569.38	1,404,919.05
EQPOS.Y PROD.QUIM.DEL NOROESTE,S.A.C.V.	1,232,758.98	1,232,758.98
LUBRICANTES PENINSULARES	869,559.05	878,423.86
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	452,499.22	670,152.85
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	406,254.17	622,324.07
BOMBAS SUAREZ S.A. DE C.V.	560,803.80	595,568.36
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	585,919.39	515,202.12
JCV GRUPO CONSTRUCTOR,S.A.C.V.	-264,410.72	381,388.29
FUTURA INDUSTRIAL S.A. DE C.V.	286,865.85	286,865.85
NALCO DE MEXICO,S.DE R.L. DE C.V.	281,529.22	281,529.22
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA, S.A. DE C.V.	128,998.29	258,255.76
GERARDO SALGADO PEDRO/DISTRIBUIDORA GERARDO	260,373.60	232,730.80
TALLER CAMPOS	198,767.80	203,233.80
CHEMTREAT MEXICO S. DE R.L. DE C.V.	195,937.92	195,937.92
MONTOYA MORFIN JOSE MANUEL/MUELLES Y SUSP.PACIFICO	124,153.64	191,716.68
VRP MEXICO S A P I DE CV	44,323.60	190,704.00
FAVELAB,S.A. DE C.V.	0.00	185,430.09
CAMPOS VERDUGO BRIAN	0.00	165,068.00
DOMINGUEZ HIRALES MARIA JUSTINA TALLER BURQUEZ	160,970.50	160,970.50
CAMIONERA DEL PACIFICO,S.A.C.V.	204,283.32	147,131.69
ASESORIA Y SERV.S.ANALITICOS	213,092.00	134,564.00
OMEGA SIST.COMP.ALBERTO MARTI	64,252.40	130,830.60
SOTO ESTRADA DANIEL FERNANDO		120,794.86
CONSTRUCTORA EYCO	119,424.35	119,424.35
TALAMANTES OLA CHEA FCO.LOURDES/CAMP.Y VTA.DE PROD.D	114,723.30	114,723.30
MARTINEZ ALVAREZ FELIPE DE JESUS	110,432.00	110,432.00
VALDEZ MADRID ISIDRO/OPTICA VALDEZ	190,172.00	106,100.00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	355,623,671.89	253,689,330.14
Aportaciones	355,623,671.89	253,689,330.14
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-399,142,828.02	-325,210,860.73
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,016,831.92	-12,910,792.99
Resultados de Ejercicios Anteriores	-600,569,167.71	-511,709,575.51
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	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 Pública/ Patrimonio	-43,519,156.13	-71,521,530.59
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,656,303,913.97	1,562,033,993.46

II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al mes de Julio del 2022, integrado de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	31,914,660.03	28,910,405.51	Gastos de Funcionamiento	37,675,034.47	36,744,801.25
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	24,331,086.09	23,590,357.02
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	4,043,342.13	4,188,666.95
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	Servicios Generales	9,300,606.25	8,965,777.28
Derechos	31,400,548.95	27,879,747.47	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	409.67	178.26	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	513,701.41	1,030,479.78	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00	Donativos	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	31,914,660.03	28,910,405.51	Convenios	0.00	0.00
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00	0.00
			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	0.00	0.00
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Otros Gastos	0.00	0.00
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	37,675,034.47	36,744,801.25
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-5,760,374.44	-7,834,395.74



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

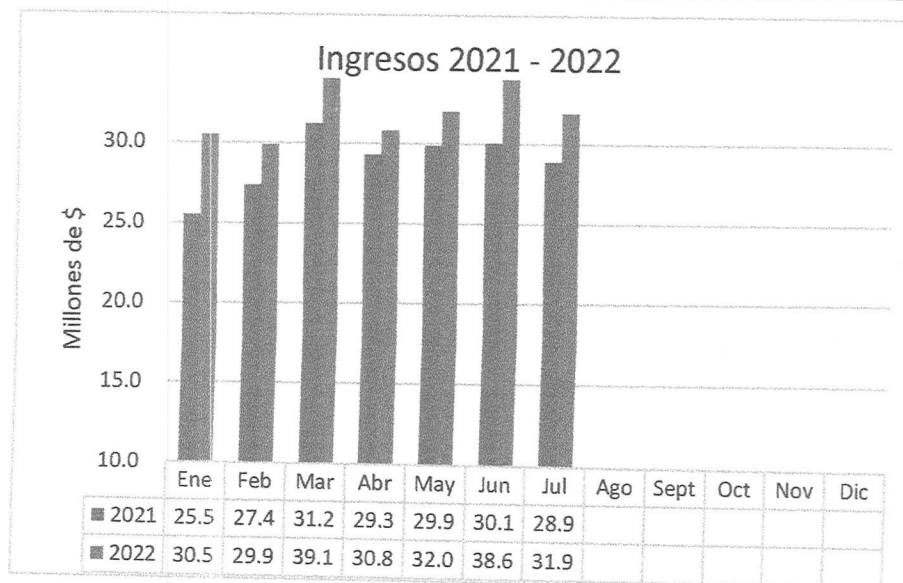
Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de **Julio del 2022** por un importe de **\$31,914,660.03** (Treinta y un millones novecientos catorce mil seiscientos sesenta pesos 03/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

NOTA 6.- INGRESOS:

Los ingresos obtenidos durante el mes **Julio del 2022** de **\$31,914,660.03** (Treinta y un millones novecientos catorce mil seiscientos sesenta pesos 03/100 M.N.) de los cuales el 90.7% lo aporta el Sistema Urbano, el 9.3% el Sistema Rural; Recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto **\$3,004,254.52** (Tres millones cuatro mil doscientos cincuenta y cuatro pesos 52/100 M.N.), que representa el 10.39% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
Ingresos					
INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 28,963,127.88	90.75	\$ 25,953,471.57	89.77	3,009,656.31
INGRESOS SISTEMA RURAL	2,951,122.06	9.3	2,956,754.04	10.23	-5,631.98
OTROS PRODUCTOS	409.67	0.00	178.26	0.00	231.41
OTROS INGRESOS	0.42	0.00	1.64	0.00	-1.22
Total Ingresos	\$ 31,914,660.03	100.00	\$ 28,910,405.51	100.00	\$ 3,004,254.52





ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Julio del 2022** en cantidad de **\$37,675,034.47** (Treinta y siete millones seiscientos setenta y cinco mil treinta y cuatro pesos 47/100 M.N.). Gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$930,233.22** (Novecientos treinta mil doscientos treinta y tres pesos 22/100 M.N.), que representa el 2.53% de incremento.

NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 64.58% del total de egresos, seguido por **Materiales y Suministros** con 10.73% y **Servicios Generales** con el 24.69%, siendo estos los conceptos más relevantes.

CONCEPTO	JULIO 2022	%	JULIO 2021	%	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	\$ 24,331,086.09	64.58	\$ 23,590,357.02	64.20	\$ 740,729.07
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,043,342.13	10.73	4,188,666.95	11.40	(145,324.82)
SERVICIOS GENERALES	9,300,606.25	24.69	8,965,777.28	24.40	334,828.97
TOTAL	\$ 37,675,034.47	100%	\$ 36,744,801.25	100%	\$ 930,233.22

A continuación, se muestra un análisis de las principales variaciones en el Gasto Corriente del mes de **Julio de 2022** contra el mismo periodo del año anterior, por las diferentes direcciones y coordinaciones que integran este Organismo:

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
----------	------------	---	--------------	---	-----------

Egresos

DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,518,871.30	4.03	\$ 1,498,705.08	4.08	\$ 20,166.22
DIRECCIÓN ADMITIVA. Y FINANCIERA	3,693,620.97	9.80	3,607,840.66	9.82	85,780.31
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,757,364.20	9.97	3,922,717.74	10.68	(165,353.54)
DIRECCIÓN OPERATIVA	18,861,850.73	50.06	18,882,149.90	51.39	(20,299.17)
DIRECCIÓN TÉCNICA	1,036,923.36	2.75	1,066,566.65	2.90	(29,643.29)
PLANTA DE TRATAMIENTOS	3,373,749.24	8.95	2,045,528.68	5.57	1,328,220.56
SISTEMAS FORÁNEOS	5,220,205.94	13.86	5,321,624.43	14.48	(101,418.49)
GASTOS FINANCIEROS	79,990.39	0.21	134,132.87	0.37	(54,142.48)
OTROS GASTOS	132,458.34	0.35	265,535.24	0.72	(133,076.90)
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-

Total Egresos	\$ 37,675,034.47	100.00	\$ 36,744,801.25	100.00	\$ 930,233.22
---------------	------------------	--------	------------------	--------	---------------



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 08.- DIRECCION OPERATIVA:

Esta área muestra un decremento de **\$20,299.17** (Veinte mil doscientos noventa y nueve pesos 17/100 M.N.), en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el **Rubro de Servicios Personales** con un incremento **\$496,864.68** (pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas), en el rubro de **materiales y suministros** con un incremento de **\$174,765.43** por un mayor registro (en **materiales diversos**) así como en **servicios generales** un decremento de **\$716,478.02** por un mayor registro (en **servicios de fletes y otros**); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera **global y detallada** de los gastos de esa dirección:

CONCEPTO	JULIO 2022	JULIO 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	18,861,850.73	18,882,149.90	-20,299.17
EXTRAORDINARIOS	24,548.74	0.00	24,548.74
TOTAL EXTRAORDINARIOS	24,548.74	0.00	24,548.74
SUELDO AL PERS. DE CARAC. PERMAN	1,373,739.79	1,307,417.95	66,321.84
REMUNERAC. ADICION. ESPECIALES	8,687,887.09	8,278,599.27	409,287.82
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	433,458.15	412,203.13	21,255.02
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	10,495,085.03	9,998,220.35	496,864.68
MATERIALES DE ADMINISTRACION	18,545.29	35,552.12	-17,006.83
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	17,480.38	24,339.11	-6,858.73
MAT. PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	1,334,961.66	995,807.95	339,153.71
COMBUST. LUBRIC. Y ADITIVOS	1,378,381.18	1,326,051.04	52,330.14
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC	231,204.11	435,406.63	-204,202.52
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	13,792.60	2,442.94	11,349.66
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	2,994,365.22	2,819,599.79	174,765.43
SERVICIOS BASICOS	4,949,542.25	4,788,464.83	161,077.42
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	105,153.08	77,860.33	27,292.75
SERV. DE FLETES Y OTROS	37,442.92	916,371.63	-878,928.71
SERV. DE MTTTO. CONSERV. E INST.	255,713.49	281,632.97	-25,919.48
TOTAL SERVICIOS GENERALES	5,347,851.74	6,064,329.76	-716,478.02

CONCEPTO	JULIO 2022	JULIO 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	18,861,850.73	18,882,149.90	-20,299.17
SERVICIOS PERSONALES	10,519,633.77	9,998,220.35	521,413.42
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,994,365.22	2,819,599.79	174,765.43
SERVICIOS GENERALES	5,347,851.74	6,064,329.76	-716,478.02



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de **Julio del 2022** refleja una pérdida de \$- **5,760,374.44** (Cinco millones setecientos sesenta mil trescientos setenta y cuatro pesos 44/100 M.N.).

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE JULIO 2022

NOTA 09.- PAGOS AL SINDICATO POR CONCEPTO DE CAJA DE AHORROS:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Caja de Ahorros el importe de **\$701,993.19** (Seiscientos un mil novecientos noventa y tres pesos 19/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-6187	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	349,712.05	2a. JUNIO 2022
CH-6188	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	352,281.14	1A. JULIO 2022
INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO		701,993.19	

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal y Estatal por el concepto de Cuotas el importe **\$402,328.40** (Cuatrocientos dos mil trescientos veintiocho pesos 40/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-28	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	123,712.19	CAJA DE AHORRO 2DA. QNA. OCT 2018 A 1ERA. QNA FEB. 2019
D-145	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	82,911.95	APOYOS PENS. PREST. MUT. CUOTAS APOYOS BOLETOS 2DA. QNA. ABR. 2DA.Ñ QNA. MAY. 2022
D-151	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL	12,052.31	CUOTAS 2DA. QNA. MAYO 2022
D-215	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	177,451.95	APOYO PENS. PREST. MUT. CUOTAS, APOYOS, BOLETOS 1ERA. Y 2DA. QNA. JUNIO 2022
D-327	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	6,200.00	SERVICIOS FUNERARIOS JUNIO 2022
INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO		402,328.40	



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

En este mes se pagó por concepto de IVA del periodo de junio 2022, ISR Arrendamiento y Honorarios de junio, así como derechos de extracción de aguas nacionales, por un importe **\$293,832.00** (Doscientos noventa y tres mil ochocientos treinta y dos pesos 00/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-124	TRAMITE REDESTRIBUCION VOLUMEN POZO #25	2,382.00
D-251	I.V.A. JUNIO 2022	11,260.00
D-273	DIF. RET. ISR ARRENDAMIENTOS JUNIO 2022	11,324.00
D-326	PARC. 5/24 2DO. TRIM. 2020-2DO. TRIM. 2021	268,866.00

INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS	293,832.00
--	-------------------

NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

En este mes se pagó al Municipio de La Paz por el concepto de servicios funerarios por el importe **\$4,555.12** (Cuatro mil quinientos cincuenta y cinco pesos 12/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40848	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES A JUNIO 2022	4,555.12

INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ, B.C.S.	4,555.12
---	-----------------

NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe **\$103,340.38** (Ciento tres mil trescientos cuarenta pesos 38/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
CH-40847	MARIA LUISA AMADOR OJEDA	\$ 22,430.00	DESCTOS. APLICADOS AL PERSONAL
D-18	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	6,486.57	2A. JUNIO 2022
D-19	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,181.72	2A. JUNIO 2022
D-20	METLIFE MEXICO, S.A	22,786.90	2A. JUNIO 2022
D-288	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	6,486.57	1A. JULIO 2022
D-289	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,181.72	1A. JULIO 2022
D-290	METLIFE MEXICO, S.A	22,786.90	1A. JULIO 2022

INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS	103,340.38
--	-------------------



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 14.- PAGO DE GASTOS DIVERSOS

En este mes se realizaron pagos por concepto de diversos gastos por un importe de \$88,902.28 (Ochenta y ocho mil novecientos dos pesos 28/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
CH-40851	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 2,088.00	REPOSICION DE GTOS. SERV. DE GRUA ARRASTE PIPA 275
CH-40853	JUAN ALBERTO POLONI MENDOZA	58,955.00	POR VALES DE SUM. DE AGUA EN PIPAS
CH-40856	ADRIANA ESTHELA MONTOYA CASTRO	13,572.88	INDEMNIZACION POR CHOQUE
D-82	INST.NAC.DE EST.SUP.EN DERECHO PENAL, A.C.	2,485.00	DIPLOMADO LITIGIO ORAL MATERIAL LABORAL
D-83	INST.NAC.DE EST.SUP.EN DERECHO PENAL, A.C.	2,485.00	DIPLOMADO LITIGIO ORAL MATERIAL LABORAL
D-234	SRIA. DE FINANZAS DEL GOB. DEL EDO. DE B.C.S.	1,904.00	PUBLICACION DIARIO OFICIAL EDO. BASES E INT. NUEVO CONSEJO CONSULTIVO
D-324	RAMON ERNESTO VELEZ GALINDO	2,250.00	VIATICOS PERSONAL DE CEA
D-325	JUAN CARLOS MORALES COVARRUBIAS	2,250.00	VIATICOS PERSONAL DE CEA
D-342	JULIO CESAR SANDOVAL SANCHEZ	2,912.40	DEVOLUCION PAGO DE VALES PIPAS
INTEGRACION RUBRO DE GASTOS DIVERSOS		88,902.28	

NOTA 15.- PAGO DE REPOSICIONES DE FONDOS DE CAJA

En este mes se realizaron pagos por concepto de reposiciones de fondos revolventes por un importe de \$47,859.33 (Cuarenta y siete mil ochocientos cincuenta y nueve pesos 33/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40845	SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	11,453.82
CH-40849	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	9,981.15
CH-40865	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	5,398.66
CH-40869	SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	11,608.22
CH-40870	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	9,417.48
INTEGRACION RUBRO REPOSICION DE FONDOS FIJOS		47,859.33

NOTA 16.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE JULIO 2022:

Se realizaron algunas adquisiciones de Activo Fijo durante el mes a pesar de lo limitado de los ingresos para hacerle frente a los múltiples compromisos del Organismo Operador, adquiridos con recursos propios, como a continuación se señala:

120-00-000		ACTIVO FIJO	
120-47-021		INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ.	
01/Jul/2022	Diario	501	SALIDAS ALMACEN S/FOLIO 18964 A 18974
13/Jul/2022	Diario	516	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19039 AL 19047
18/Jul/2022	Diario	524	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19073 AL 19082
20/Jul/2022	Diario	528	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19094 A 19115
29/Jul/2022	Diario	540	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19174 AL 19191
			Total:
			20,292.62
120-47-026		CONST.REG.Y CONT.VALV.A.P.	
06/Jul/2022	Diario	509	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18998 AL 19001
07/Jul/2022	Diario	511	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19002 AL 19007
08/Jul/2022	Diario	512	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19008 AL 19010
09/Jul/2022	Diario	513	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19011 AL 19016
29/Jul/2022	Diario	540	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19174 AL 19191
			Total:
			25,161.13



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

120-47-262	INST. MEDIDORES LA PAZ			
11/Jul/2022	Diario	514	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19017 AL 19027	5,460.00
12/Jul/2022	Diario	515	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19028 AL 19038	973.52
13/Jul/2022	Diario	516	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19039 AL 19047	604.27
15/Jul/2022	Diario	520	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19056 AL 19069	259.65
18/Jul/2022	Diario	524	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19073 AL 19082	6,722.20
19/Jul/2022	Diario	526	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19083 AL 19093	97.90
21/Jul/2022	Diario	530	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19116 AL 19124	12,309.50
Total:				26,427.04

120-47-546	INST. GARZA P/LLENA DE PIPAS RANCHO LAS PALOMAS			
25/Jul/2022	Diario	533	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19139 AL 19148	32,830.99
Total:				32,830.99

TOTAL OBRA PUBLICA AGUA POTABLE	104,711.78
---------------------------------	------------

120-48-026	INST. DESC. ALC. LA PAZ.			
01/Jul/2022	Diario	501	SALIDAS ALMACEN S/FOLIO 18964 A 18974	2,086.44
14/Jul/2022	Diario	518	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 19048 AL 19055	1,162.28
15/Jul/2022	Diario	520	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19056 AL 19069	24,906.20
18/Jul/2022	Diario	524	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19073 AL 19082	3,636.14
29/Jul/2022	Diario	540	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19174 AL 19191	1,716.22
Total:				33,507.28
TOTAL OBRA ALCANTARILLADO				33,507.28

120-55-001	EDIFICIOS			
31/Jul/2022	Diario	464	POR TECHUMBRE C/CIMENTACION, DESPACHO DE PIPAS, POZO e	36,360.00
Total:				36,360.00

120-65-001	EQUIPO DE TRANSPORTE			
22/Jul/2022	Diario	336	MOTOR USADO MOD.2001,DC-DAU-289	24,500.00
27/Jul/2022	Diario	375	MOTOR USADO 2.5, DC-DAU-241	23,500.00
Total:				48,000.00

120-70-001	MOB. Y EQPO. DE OFICINA			
04/Jul/2022	Diario	68	MINI SPLIT MIRAGE 2.0 TONELADA 220V R410	9503.45
18/Jul/2022	Diario	255	CONDENSADOR 1 TON 220 MCA HISENSE SERIE	5301.72
18/Jul/2022	Diario	256	MINISPLIT 1.5 TON 220V MOD IVMS2-EV18 FR3	6,190.52
Total:				20,995.69

120-80-001	EQUIPO DE COMPUTO			
03/Jul/2022	Diario	66	ROUTER FORTINET CON FIREWALL FORTIGATE 100 F	113,629.00
11/Jul/2022	Diario	158	LAPTOP LENOVO THINKPAD E14 GEN 214 FULL HD	15,685.00
14/Jul/2022	Diario	206	COMPUTADORA DE ESCRITORIO MOUSE,TECLADO,GABINETE	15,000.00
18/Jul/2022	Diario	254	COMPUTADORA PORTATIL HP 240 G7	17,319.00
Total:				161,633.00

120-85-001	MAQUINARIA Y EQPO. AGUA POTAB.			
01/Jul/2022	Diario	6	MOTOR SUMERGIBLE MCA ALTAMIRA SERIE XEN 125 HP, 3	167,470.21
01/Jul/2022	Diario	7	MOTOR SUMERGIBLE MCA AQUAPAK EN 5 HP, 1 FASE	15,540.75
01/Jul/2022	Diario	8	BOMBA CENTRIFUGA HORIZONTAL MCA PICA MOD.1-1/4X1-	26,144.30
15/Jul/2022	Diario	241	BOMBA SUMERGIBLE 6" MODELO 385S250-3 DESC 4" MCA	69,721.00
31/Jul/2022	Diario	461	MOTOR SUMERGIBLE SERIE HT 125 HP 460 V 3 FASES	115,635.00
Total:				394,511.26

TOTAL ACTIVO FIJO	799,719.01
-------------------	------------

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO A 31 DE JULIO 2022					
CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	253,689,330	-471,950,145	-38,624,053	199,409,508	-57,475,360
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2021	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Aportaciones	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-52,987,198	-14,976,590	0	-67,963,789
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-53,600,643	0	-53,600,643
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-38,624,053	38,624,053	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	0	-14,363,145	0	0	-14,363,145
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	286,842,557	-524,937,344	-53,600,644	199,409,508	-92,285,922
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Julio 2022	68,781,115	-22,031,180	2,016,832	0	48,766,767
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	0	0	2,016,832	0	2,016,832
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	68,781,115	-22,031,180	0	0	46,749,935
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Julio 2022	355,623,672	-600,569,167	2,016,831	199,409,508	-43,519,156

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I.- INTRODUCCIÓN

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 mes de **Julio del 2022** para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 16 de diciembre del 2021 se aprueba por la Junta de gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, en el Acta de la Segunda Sesión Ordinaria, para el periodo de la Administración Pública Municipal 2021-2024, publicado en el **Decreto 2797 en su artículo 1ro numeral 7.2** Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Gobierno del Estado, el cual asciende el Presupuesto de Ingresos para el ejercicio 2022 a

la cantidad de **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

Cabe señalar que, en la misma sesión se aprobó el Presupuesto de Ingresos y Egresos del ejercicio 2022, por un importe **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

El 30 de julio de 1986, en la Trigésima Quinta reunión ordinaria del VI Ayuntamiento Constitucional de La Paz, Baja California Sur, se aprobó el proyecto de decreto para crear el organismo descentralizado que opera el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, por lo que con la publicación del Boletín Oficial No. 33 del Gobierno del Estado de Baja California Sur de fecha 20 de octubre de 1986, se oficializó el decreto número 563, mismo que crea al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, Baja California Sur como organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Al entrar en vigor la Ley de Aguas para el Estado de Baja California Sur y en apego a lo establecido por el Artículo 25 de dicha Ley; el día el 03 de noviembre de 2005, mediante acuerdo Municipal, dictado en la XI Sesión Extraordinaria de Cabildo del H. XII

Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.

Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.

b) Principales cambios en su estructura

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

IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

El objeto primordial prestar servicios públicos municipales eficientes teniendo como base legal para su desempeño y funciones específicas lo contemplado en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la propia Ley de Aguas para el Estado de BCS

Con fundamento en el artículo 4 del Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, el organismo cuenta con el personal técnico y administrativo que se requiera para su funcionamiento.

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 La Paz, Baja California Sur, mediante las atribuciones que la ley de la materia y demás disposiciones legales le confieran.

c) Ejercicio Fiscal 2022

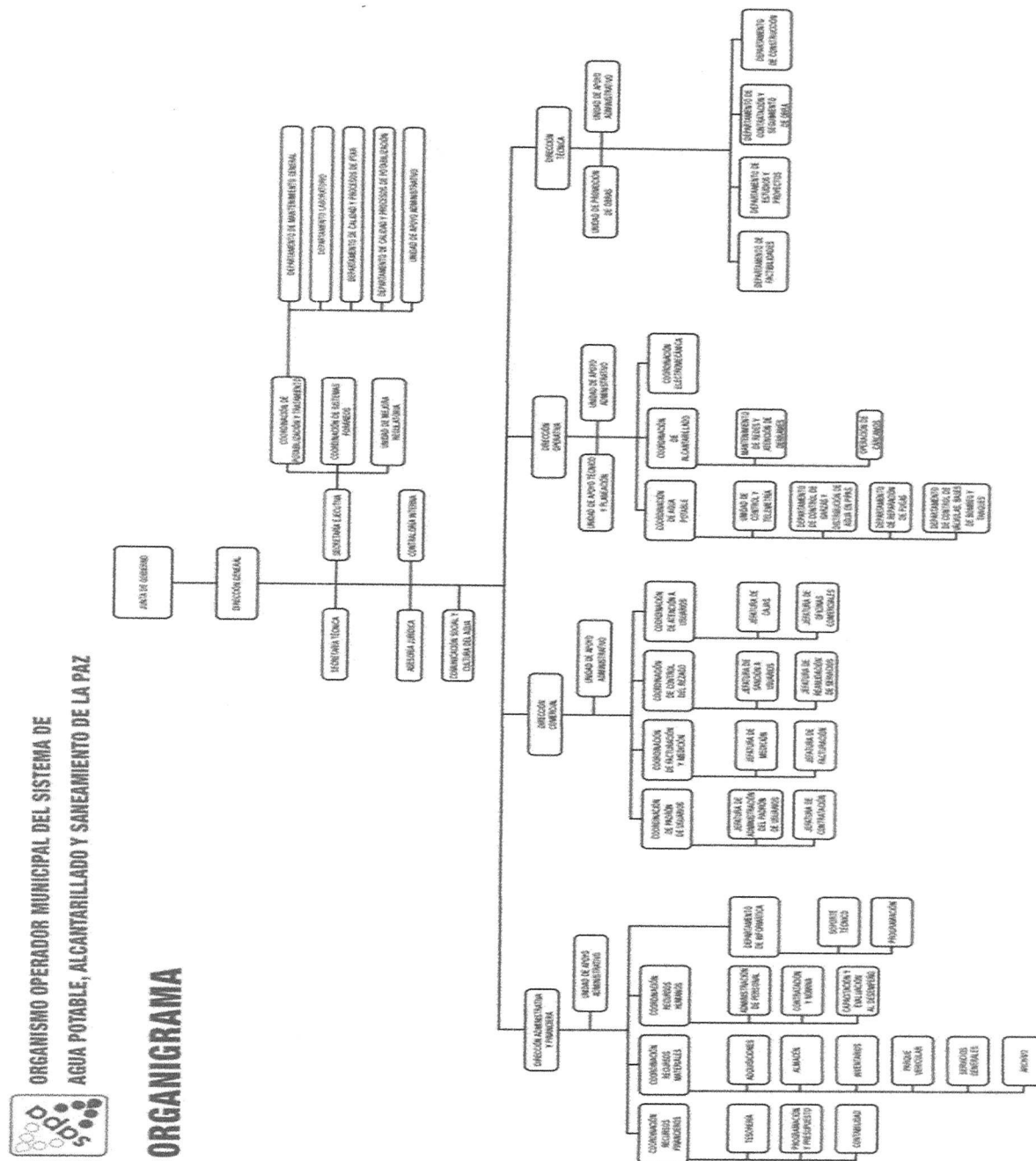
d) Régimen Jurídico

1. Organismo Público Descentralizado Municipal.
2. Persona Moral con Fines No Lucrativos

e) Consideraciones Fiscales

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

f) Estructura Organizada Básica



DE ACUERDO AL ESTATUTO ORGÁNICO PUBLICADO EN EL BOLETÍN OFICIAL #40 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE D.C.S. DE FECHA 11 DE OCTUBRE DE 2021



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) Los registros contables se tratan de llevar a cabo de conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, esto debido que a la fecha no se cuenta con un Sistema de Contabilidad Gubernamental, 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 La Paz, debería tener como base los postulados emitidos por el CONAC:
- . Sustancia Económica o Entes Públicos o Existencia Permanente o Revelación Suficiente
 - . Importancia Relativa
 - . Registro e integración Presupuestaria o Devengo Contable
 - . Valuación
 - . Dualidad Económica
 - . Consistencia
- d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.
- e) La implementación de la base del devengado es obligación de implementarse desde el ejercicio 2015.

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizará 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 **01 al 31 de Julio del 2022**: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.
- c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

- 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) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- g) 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.
- h) Reclasificaciones: Durante el periodo del **01 de Julio del 2022 al 30 de Julio del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.
- b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPAS LA PAZ 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 ANALÍTICO 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 Julio del 2022 al 31 de Julio del 2022**, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e intangibles por la cantidad de **\$-336,168,671.10** menos (Trescientos treinta y seis millones ciento sesenta y ocho mil seiscientos setenta y un pesos 10/100 m.n.).



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

- 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 OOMSAPAS LA PAZ están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

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

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



AUTORIZÓ

L.C. CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL
SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ
DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

La información financiera que a continuación se presenta, tiene como propósito mostrar la explicación de los principales eventos, que dieron origen a las más importantes variaciones en las partidas que conforman los estados financieros durante el mes de AGOSTO de 2022.

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE AGOSTO DEL EJERCICIO 2022

I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

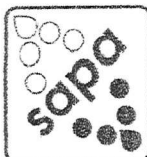
El Estado de Situación Financiera tiene como propósito mostrar la información relativa a los recursos y obligaciones de la entidad.

CONCEPTO	2022	Año 2021
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	16,025,510.90	9,866,735.26
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,104,520,086.11	1,029,316,341.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,346,133.29	408,397.37
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,446,921.84	2,645,884.32
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	12,839,402.47	27,427,640.10
Total de Activos Circulantes	1,137,178,054.61	1,069,664,998.05
Activo No Circulante		
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	107,181,078.27	101,767,112.84
Bienes Muebles	0.00	0.00
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.10	-336,168,671.10
Activos Diferidos	1,092,821.97	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	765,757,040.88	762,268,237.69
Total de Activos No Circulantes	537,862,270.02	528,526,061.20
Total del Activo	1,675,040,324.63	1,598,191,059.25

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021
Efectivo	2,476,775.75	2,438,376.44
Bancos/Tesorería	13,547,500.23	7,077,109.54
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	351,249.28
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,025,510.90	9,866,735.26



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA: Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$2,421,586.11** (Dos millones cuatrocientos veintiún mil quinientos ochenta y seis pesos 11/100 m.n.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$55,189.65** (Cincuenta y cinco mil ciento ochenta y nueve pesos 65/100 m.n.), los cuales se enlistan a continuación:

NOMBRE	FONDO	SALDO
FELIX CONTRERAS LIZARRAGA	3,000.00	3,000.00
CRISTOPHER FLORES TALAMANTES	48,000.00	51,850.00
JUAN CARLOS HIGUERA MURILLO	3,000.00	1,000.00
FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	10,000.00	(17,599.91)
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	751.75
RAQUEL MORALES SANCHEZ	3,000.00	639.01
RICARDO BURGOIN SAINZ	3,000.00	3,000.00
SONIA GPE COTA TRASVIÑA	3,000.00	3,000.00
PEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA	3,000.00	3,000.00
MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	5,000.00	(44.86)
CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	5,000.00	2,507.46
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	4,086.20
IMPORTE TOTAL	104,000.00	55,189.65

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al **31 de Agosto del 2022** es de **\$13,547,500.23** (Trece millones quinientos cuarenta y siete mil quinientos pesos 23/100 m.n.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

NO.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	BBVA BANCOMER, SA	24484-2
2	BBVA BANCOMER, SA	015040252-4
3	BBVA BANCOMER, SA	016483494-1
4	BBVA BANCOMER, SA	11397439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011569545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11643277-8
8	BBVA BANCOMER, SA	11849249-2
9	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	445-01071-5
10	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594322-2
11	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594323-1
12	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594321-3
13	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050639215-3
14	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	067743602-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	0421945782-3
16	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	105835419-8
17	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550004855-2
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	5250000479-6
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550194136-2
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550196756-7
21	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550385655-0
22	HSBC MEXICO, SA	405199888-8
23	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	765047833-3



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

En el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes corresponde a las Cuentas por cobrar, Deudores diversos y funcionarios y empleados.

CUENTA	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021
Deudores Diversos	3,231,432.21	3,437,929.98
Ingresos por Recuperar	1,104,520,086.11	1,029,316,341.00
Deudores por Anticipos de Tesorería	399,815.74	509,353.46
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,108,151,334.06	1,033,263,624.44

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de \$1,104,520,086.11 (Mil ciento cuatro millones quinientos veinte mil ochenta y seis pesos 11/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ ANÁLISIS DE INCREMENTO EN CUNETAS POR COBRAR

Concepto	Aug-21	Sep-21	Oct-21	Nov-21	Dec-21	Jan-22	Feb-22	Mar-22	Apr-22	May-22	Jun-22	Jul-22	Aug-22	Agosto 2022 VS Agosto 2021
														Variación
Cuentas por cobrar														
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	794,588,736.67	817,864,884.94	842,642,657.72	759,643,392.61	784,495,074.40	783,442,035.22	810,195,677.04	833,866,476.36	833,866,476.36	830,701,077.84	831,678,965.88	804,132,840.57	816,032,176.52	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	234,726,257.10	241,160,960.76	247,523,595.05	254,443,731.29	260,666,676.23	268,143,291.15	274,691,400.17	281,239,671.00	281,239,671.00	288,606,619.43	280,233,059.44	287,157,349.65	288,496,622.26	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ap.	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	
Sumas	1,029,316,341.00	1,059,027,132.93	1,090,167,540.00	1,014,088,411.13	1,045,353,237.92	1,051,586,613.60	1,084,888,364.44	1,115,167,366.59	1,115,167,366.59	1,120,308,394.50	1,123,913,312.55	1,091,291,477.45	1,104,520,086.11	
Incremento VS mes anterior	\$ 28,137,634	\$ 29,710,792	\$ 31,140,407	\$ (76,079,129)	\$ 31,264,827	\$ 6,233,376	\$ 33,381,751	\$ 30,279,002	\$ -	\$ 5,141,618	\$ 1,604,328	\$ (30,521,835)	\$ 13,229,609	75,203,745
Porcentaje de incremento	2.81%	2.89%	2.94%	-6.98%	3.08%	0.60%	3.17%	2.79%	0.00%	0.46%	0.14%	-2.73%	1.21%	9.11%
												Variación Promedio Mensual		3,760,187.26

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021
Anticipos a Corto Plazo	1,161,383.56	195,647.64
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	9,392,904.25	23,693,106.39
Total Bienes o Servicios a Recibir	10,554,287.81	23,888,754.03



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Almacenes

CUENTA	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,446,921.84	2,645,884.32
Total Almacenes	2,446,921.84	2,645,884.32

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,446,921.84** (Dos millones cuatrocientos cuarenta y seis mil novecientos veintiún pesos 84/100 m.n.) y las cuentas con **mayor saldo** en el mes, son principalmente las cuentas de almacén de **Material de PVC, Material de Fierro Fundido, Herramientas, y Medidores**; con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.

CONCEPTO	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021
MATERIAL DE COBRE	8,456.61	-3,802.56
MATERIAL DE PVC	1,470,826.71	1,616,637.91
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	803,073.94	804,512.35
HERRAMIENTAS	111,399.98	119,094.09
MATERIA DE FONTANERIA	-35,863.19	-24,509.20
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	96,765.67
TORNILLERIA	27,192.07	550.95
MATERIAL DE CONSTRUCCION	-39,912.80	49,682.47
PRODUCTOS QUIMICOS	9,531.50	15,128.52
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	4,144.27	-2,560.24
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	39,653.96	16,651.90
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.53	-5,306.27
REFACC. Y ACCS. PVEHICULOS.	-144,853.96	-142,996.12
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54

TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,446,921.84	2,645,884.32
--	---------------------	---------------------



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	49,887,628.86	48,693,003.68
Infraestructura	713,291,040.29	710,996,862.28
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	765,757,040.88	762,268,237.69

Bienes Muebles

CUENTA	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	19,797,184.24	19,147,268.14
Equipo de Transporte	24,404,716.01	23,099,371.18
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	61,155,909.65	57,734,955.15
Total Bienes muebles	105,543,690.17	100,129,724.74

Activos intangibles

CUENTA	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021
Software	1,637,388.10	1,637,388.10
Total Activos Intangibles	1,637,388.10	1,637,388.10

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

CUENTA	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021
Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-\$ 336,168,671.10	-\$ 336,168,671.10
Total Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-336,168,671.10	-336,168,671.10

Otros Activos Diferidos

CUENTA	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	1,092,821.97	659,381.77
Total Otros Activos no Circulares	1,092,821.97	659,381.77



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

PASIVO

CONCEPTO	2022	Año 2021
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	173,551,298.38	154,822,872.72
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,104,520,086.08	1,029,316,340.97
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	767,238.98	756,225.79
Otros Pasivos a Corto Plazo	440,992,028.20	484,531,842.06
Total de Pasivos Circulantes	1,719,830,651.64	1,669,427,281.54
<i>Pasivo No Circulante</i>		
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 en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	566,304.33	566,304.33
Total de Pasivos No Circulantes	566,304.33	566,304.33
Total del Pasivo	1,720,396,955.97	1,669,993,585.87

NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de **\$25,711,404.49** (Veinticinco millones setecientos once mil cuatrocientos cuatro pesos 49/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores que presentaron movimientos de mayor relevancia en el mes.

PROVEEDORES	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	1,671,580.53	2,574,327.69
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	1,332,292.38	45,253.92
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	797,379.64	23,089.00
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	610,554.48	4,026.22
BRISEÑO GONZALEZ JACINTO	454,377.80	0.00
CAMINO DEL SOL AUTOMOTRIZ HOBAJA,S.DE R.L.C.V.	429,000.00	0.00
EQPOS.Y PROD.QUIM.DEL NOROESTE,S.A.C.V.	420,602.08	218,984.80
EMPRESAS MATCO, S.A. DE C.V.	405,016.59	0.00
ALANIS HIGUERA VICTOR	256,837.83	0.00
NUBETICS DE MEXICO,S.A.DE C.V.	188,072.19	0.00
TARANGO TALAMANTES EDGAR RAUL	182,342.72	0.00
GARCIA RAMON	127,176.60	51,005.20
ASESORIA Y SERV.S.ANALITICOS	126,208.00	117,740.00
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA,S.A.DE C.V.	125,201.34	33,561.49
NIEBLAS ROMAN CRISTINA GPE/ALEX	102,660.00	95,120.00
ALVAREZ AMADOR MAXIMIANO/EST.LAS POCHITAS	100,314.00	93,230.00
NUÑEZ Y ASOCIADOS SERVI-TECH, S.A.DE C.V.	99,876.00	24,360.00
HYDRO CALSAN,S.A.C.V.	81,588.60	0.00
MENDIA ROSAS OSCAR P./MENDIA PAPELERIA	76,504.30	39,479.86
BAJA DIGITAL, S.A. DE C.V.	75,744.31	58,696.00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	355,623,671.89	253,689,330.14
Aportaciones	355,623,671.89	253,689,330.14
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-400,980,303.23	-325,491,856.76
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	661,208.77	-13,153,493.46
Resultados de Ejercicios Anteriores	-601,051,019.77	-511,747,871.07
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	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 Pública/ Patrimonio	-45,356,631.34	-71,802,526.62
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,675,040,324.63	1,598,191,059.25

II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al mes de Agosto del 2022, integrado de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	34,540,319.87	33,257,534.67	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	35,895,943.02	33,500,235.04
Ingresos de la Gestión	0.00	0.00	Gastos de Funcionamiento	21,527,049.23	20,856,375.42
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	4,700,064.85	4,929,698.02
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	9,668,829.14	7,714,161.60
Contribuciones de Mejoras	33,974,292.00	32,402,569.02	Servicios Generales	0.00	0.00
Derechos	490.53	104.99	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	565,537.34	854,860.66	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	0.00	0.00	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	Análogos	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	Donativos	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00	Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	Convenios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	34,540,319.87	33,257,534.67	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00	0.00
			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	0.00	0.00
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros,	0.00	0.00
			Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Otros Gastos	0.00	0.00
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	35,895,943.02	33,500,235.04
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-1,355,623.15	-242,700.37
			Resultado Acumulado del Ejercicio	661,208.77	-13,153,493.36



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

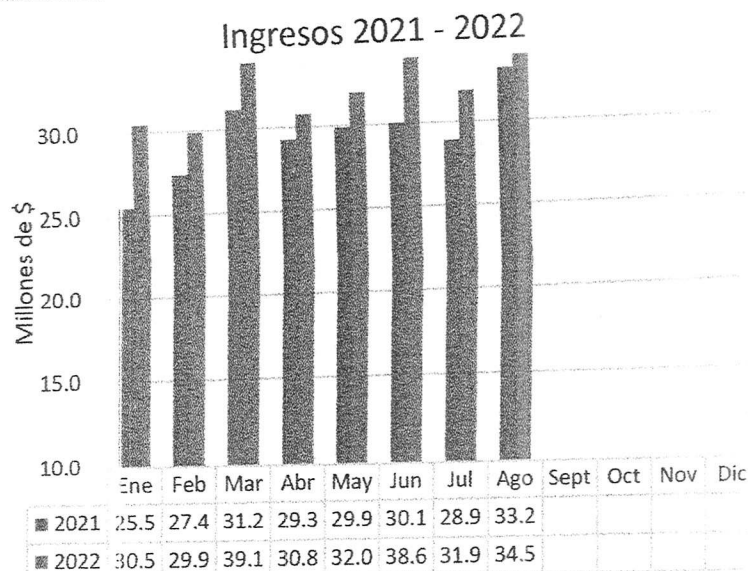
Ingresos y Otros Beneficios

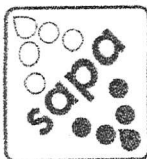
Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de **Agosto del 2022** por un importe de **\$34,540,319.87** (Treinta y cuatro millones quinientos cuarenta mil trescientos diecinueve pesos 87/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

NOTA 6.- INGRESOS:

Los ingresos obtenidos durante el mes **Agosto del 2022** de **\$34,540,319.87** (Treinta y cuatro millones quinientos cuarenta mil trescientos diecinueve pesos 87/100 M.N.) de los cuales el 90.76% lo aporta el Sistema Urbano, el 9.2% el Sistema Rural; Recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto **\$1,282,785.3** (Un millón doscientos ochenta y dos mil setecientos ochenta y cinco pesos 3/100 M.N.), que representa el 3.85% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

Concepto	AGOSTO 2022	%	AGOSTO 2021	%	Variación
Ingresos					
INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 31,347,791.54	90.76	\$ 30,456,498.73	91.58	891,292.81
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,192,037.54	9.2	2,800,930.73	8.42	391,106.81
OTROS PRODUCTOS	490.53	0.00	104.99	0.00	385.54
OTROS INGRESOS	0.26	0.00	0.12	0.00	0.14
Total Ingresos	\$ 34,540,319.87	100.00	\$ 33,257,534.57	100.00	\$ 1,282,785.30





ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Agosto del 2022** en cantidad de **\$35,895,943.02** (Treinta y cinco millones ochocientos noventa y cinco mil novecientos cuarenta y tres pesos 02/100 M.N.). Gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$2,395,707.98** (Dos millones trescientos noventa y cinco mil setecientos siete pesos 98/100 M.N.), que representa el 7.15% de incremento.

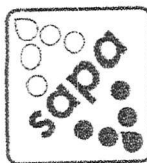
NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 59.97% del total de egresos, seguido por **Materiales y Suministros** con 13.09% y **Servicios Generales** con el 26.94%, siendo estos los conceptos más relevantes.

CONCEPTO	AGOSTO 2022	%	AGOSTO 2021	%	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	\$ 21,527,049.23	59.97	\$ 20,856,375.42	62.26	\$ 670,673.81
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,700,064.65	13.09	4,929,698.02	14.72	(229,633.37)
SERVICIOS GENERALES	9,668,829.14	26.94	7,714,161.60	23.03	1,954,667.54
TOTAL	\$ 35,895,943.02	100%	\$ 33,500,235.04	100%	\$ 2,395,707.98

A continuación, se muestra un análisis de las principales variaciones en el Gasto Corriente del mes de **Agosto de 2022** contra el mismo periodo del año anterior, por las diferentes direcciones y coordinaciones que integran este Organismo:

Concepto	AGOSTO 2022	%	AGOSTO 2021	%	Variación
Egresos					
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,222,291.63	3.41	\$ 1,266,833.95	3.78	\$ (44,542.32)
DIRECCIÓN ADMITIVA. Y FINANCIERA	3,018,964.70	8.41	3,155,538.20	9.42	(136,573.50)
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,581,042.30	9.98	3,544,627.26	10.58	36,415.04
DIRECCIÓN OPERATIVA	18,833,661.60	52.47	17,096,790.07	51.03	1,736,871.53
DIRECCIÓN TÉCNICA	930,251.87	2.59	933,743.22	2.79	(3,491.35)
PLANTA DE TRATAMIENTOS	3,384,311.88	9.43	2,595,890.06	7.75	788,421.82
SISTEMAS FORÁNEOS	4,595,906.98	12.80	4,472,843.15	13.35	123,063.83
GASTOS FINANCIEROS	202,810.63	0.56	136,080.04	0.41	66,730.59
OTROS GASTOS	126,701.43	0.35	297,889.09	0.89	(171,187.66)
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-
Total Egresos	\$ 35,895,943.02	100.00	\$ 33,500,235.04	100.00	\$ 2,395,707.98



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 08.- DIRECCION OPERATIVA:

Esta área muestra un aumento de **\$1,736,871.53** (Un millón setecientos treinta y seis mil ochocientos setenta y un pesos 53/100 M.N.), en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el **Rubro de Servicios Personales** con un incremento **\$457,272.35** (pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas), en el rubro de materiales y suministros con un incremento de **\$546,047.01** por un mayor registro (en materiales diversos) así como en servicios generales un decremento de **\$750,015.96** por un mayor registro (en servicios básicos y servicios de mantenimiento); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera global y detallada de los gastos de esa dirección:

CONCEPTO	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	18,833,661.60	17,096,790.07	1,736,871.53
EXTRAORDINARIOS	0.00	16,463.79	-16,463.79
TOTAL EXTRAORDINARIOS	0.00	16,463.79	-16,463.79
SUEL.D.AL PERS.DE CARAC.PERMAN	1,373,739.79	1,311,950.74	61,789.05
REMUNERAC.ADICION.ESPECIALES	7,662,780.73	7,287,562.90	375,217.83
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	433,528.57	413,263.10	20,265.47
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	9,470,049.09	9,012,776.74	457,272.35
MATERIALES DE ADMINISTRACION	43,432.87	10,981.89	32,450.98
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	48,395.40	27,631.14	20,764.26
MAT.PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	1,002,780.31	562,301.88	440,478.43
COMBUST.LUBRIC.Y ADITIVOS	1,788,820.02	1,717,169.07	71,650.95
MAT. Y ART. DE CONSTRUC	493,085.84	545,227.81	-52,141.97
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	58,679.54	25,835.18	32,844.36
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	3,435,193.98	2,889,146.97	546,047.01
SERVICIOS BASICOS	5,115,532.00	4,787,855.55	327,676.45
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	129,929.64	184,909.12	-54,979.48
SERV. DE FLETES Y OTROS	32,750.86	26,830.00	5,920.86
SERV.DE MITTO.CONSERV.E INST.	650,206.03	178,807.90	471,398.13
TOTAL SERVICIOS GENERALES	5,928,418.53	5,178,402.57	750,015.96

CONCEPTO	AGOSTO 2022	AGOSTO 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	18,833,661.60	17,096,790.07	1,736,871.53
SERVICIOS PERSONALES	9,470,049.09	9,029,240.53	440,808.56
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,435,193.98	2,889,146.97	546,047.01
SERVICIOS GENERALES	5,928,418.53	5,178,402.57	750,015.96



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de **Agosto del 2022** refleja una pérdida de \$-1,355,623.15 (Un millón trecientos cincuenta y cinco mil seiscientos veintitrés pesos 15/100 M.N.).

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE AGOSTO 2022

NOTA 09.- PAGOS AL SINDICATO POR CONCEPTO DE CAJA DE AHORROS:

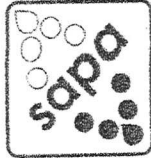
En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Caja de Ahorros el importe de **\$708,184.62** (Setecientos ocho mil ciento ochenta y cuatro pesos 62/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-6189	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	356,167.16	2a. JULIO 2022
CH-6190	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$ 352,017.46	1A. AGOSTO 2022
INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO		708,184.62	

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal y Estatal por el concepto de Cuotas el importe **\$112,473.23** (Ciento doce mil cuatrocientos setenta y tres pesos 23/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-293	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	\$ 88,373.92	APOYO PENS. PREST. MUT. CUOTAS, APOYOS, BOLETOS 2DA. ABR, 2A. MAY. 2022
D-333	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL	\$ 24,099.31	CUOTAS JUNIO 2022
INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO		112,473.23	



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

En este mes se pagó por concepto de IVA del periodo de julio 2022, ISR Arrendamiento y Honorarios de junio y julio, así como derechos de extracción de aguas nacionales, por un importe **\$298,989.00** (Doscientos noventa y ocho mil novecientos ochenta y nueve pesos 00/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-251	I.V.A. JULIO 2022	\$ 10,880.00
D-252	DIF. RET. ISR ARRENDAMIENTOS JULIO 2022	\$ 18,344.00
D-253	DIF. RET. ISR ARRENDAMIENTOS JUNIO 2022	\$ 899.00
D-294	PARC. 6/24 2DO. TRIM. 2020-2DO. TRIM. 2021	\$ 268,866.00

INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS	298,989.00
--	-------------------

NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

En este mes se pagó al Municipio de La Paz por el concepto de servicios funerarios por el importe **\$4,555.12** (Cuatro mil quinientos cincuenta y cinco pesos 12/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40881	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES A JULIO 2022	\$ 4,555.12

INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ, B.C.S.	\$ 4,555.12
---	--------------------

NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe **\$102,704.56** (Ciento dos mil setecientos cuatro pesos 56/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
CH-40885	ADALBERTO MIRANDA VILLANUEVA	\$ 21,890.00	DESCTOS. APLICADOS AL PERSONAL
D-47	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 6,521.99	2A. AGOSTO 2022
D-50	METLIFE MEXICO, S.A.	\$ 22,786.90	2A. AGOSTO 2022
D-51	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,098.39	2A. AGOSTO 2022
D-392	METLIFE MEXICO, S.A.	\$ 22,786.90	1A. AGOSTO 2022
D-393	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,098.39	1A. AGOSTO 2022
D-391	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 6,521.99	1A. AGOSTO 2022

INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS	\$ 102,704.56
--	----------------------



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 14.- PAGO DE GASTOS DIVERSOS

En este mes se realizaron pagos por concepto de diversos gastos por un importe de **\$35,449.25** (Treinta y cinco mil cuatrocientos cuarenta y nueve pesos 25/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-48	JUAN LUIS ROJAS ROMERO	\$ 230.00	REPOSICION DE GASTOS/TRAMITES TRANSITO MPAL
D-245	ADOLFO ROMERO AMADOR	\$ 7,350.00	VIATICOS PERSONAL DE CEA
D-246	JOSE MANUEL ESTRADA MARQUEZ	\$ 6,300.00	VIATICOS PERSONAL DE CEA
D-247	GERMAN ROSALES JACOBO	\$ 7,350.00	VIATICOS PERSONAL DE CEA
D-248	CARLOS ALBERTO AMLES COTA	\$ 7,350.00	VIATICOS PERSONAL DE CEA
D-366	EDGAR RAFAEL ACEVEDO CHAVEZ	\$ 6,869.25	REINTEGRO POR DIFERENCIA EN PRESUPUESTO DE CONTRATO
INTEGRACION RUBRO DE GASTOS DIVERSOS		\$ 35,449.25	

NOTA 15.- PAGO DE REPOSICIONES DE FONDOS DE CAJA

En este mes se realizaron pagos por concepto de reposiciones de fondos revolventes por un importe de **\$36,033.68** (Treinta y seis mil treinta y tres pesos 68/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40871	FRANCISCO JAMER BENITEZ CABRERA	\$ 8,471.64
CH-40874	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 3,827.45
CH-40877	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 1,350.00
CH-40878	FRANCISCO JAMER BENITEZ CABRERA	\$ 6,743.95
CH-40882	MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	\$ 2,652.27
CH-40883	FRANCISCO JAMER BENITEZ CABRERA	\$ 9,892.53
D-364	SONIA GUADALUPE COTA TRASVIÑA	\$ 3,095.84

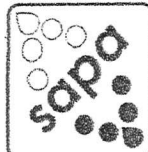
INTEGRACION RUBRO REPOSICION DE FONDOS FIJOS \$ 36,033.68

NOTA 16.- INTEGRACION RUBRO OBRAS/ACTIVO FIJO

En este mes se realizaron pagos por concepto de integración obras activo fijo por un importe de **\$256,837.83** (Doscientos cincuenta y seis mil ochocientos treinta y siete pesos 83/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-100	VICTOR ALANIS HIGUERA	256,837.83	EST. 1 INST.EQ.BOMBA LINEA CONDUCCION COL. AMPLIACION OLACHEA

INTEGRACIÓN RUBRO OBRAS/ACTIVO FIJO 256,837.83



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 17.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE AGOSTO 2022:

Se realizaron algunas adquisiciones de Activo Fijo durante el mes a pesar de lo limitado de los ingresos para hacerle frente a los múltiples compromisos del Organismo Operador, adquiridos con recursos propios, como a continuación se señala:

120-00-000				ACTIVO FIJO	
------------	--	--	--	-------------	--

120-47-007				AMP. DE RED COL. C.D. DEL CIELO	
24/Ago/2022	Diario	340		PROVISION DIVERSOS GASTOS	110,637.87
Total:					110,637.87

120-47-021				INST. TOMAS A.P. CD. LA PAZ	
01/Ago/2022	Diario	500		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19192 A 19208	4,092.76
02/Ago/2022	Diario	501		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 192019 A 19234	13,924.19
11/Ago/2022	Diario	511		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19304 A 19322	6,668.98
12/Ago/2022	Diario	513		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19323 A 19368	31,960.05
13/Ago/2022	Diario	514		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19369 A 19385	6,614.93
17/Ago/2022	Diario	518		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19398 A 19408	4,266.18
19/Ago/2022	Diario	521		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19411 A 19433	2,265.29
22/Ago/2022	Diario	523		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19437 A 19455	13,209.54
25/Ago/2022	Diario	526		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19484 A 19492	106.16
Total:					83,108.08

120-47-026				CONST. REGY CONT. VALV. A.P.	
05/Ago/2022	Diario	504		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19255 A 19268	1,260.30
13/Ago/2022	Diario	514		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19369 A 19385	992.44
Total:					2,252.74

120-47-087				AMP. DE RED SAN PEDRO	
10/Ago/2022	Diario	166		DIVERSOS GASTOS	26,055.00
15/Ago/2022	Diario	232		TUBOS PVC 8 08/08/22	43,387.40
22/Ago/2022	Diario	297		DIVERSOS GASTOS FACTURAS 20/08/22	65,081.10
Total:					134,523.50

120-47-261				AMP. DE RED AGUA POTABLE LA PAZ	
02/Ago/2022	Diario	501		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19209 A 19234	2,219.79
Total:					2,219.79

120-47-262				INST. MEDIDORES LA PAZ	
02/Ago/2022	Diario	501		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19209 A 19234	520.90
12/Ago/2022	Diario	513		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19323 A 19368	260.40
15/Ago/2022	Diario	515		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19386 A 19394	1,008.00
24/Ago/2022	Diario	525		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19476 A 19483	373.34
31/Ago/2022	Diario	534		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19534 A 19543	716.23
Total:					2,878.87

120-47-546				INST. GARZA P/LLENA DE PIPAS RANCHO LAS PALOMAS	
01/Ago/2022	Diario	500		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19192 A 19208	727.39
02/Ago/2022	Diario	501		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19209 A 19234	620.80
09/Ago/2022	Diario	507		SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19283 A 19291	2,249.00
Total:					3,597.19



LA PAZ
es posible



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

120-47-547	INST. EQ. COMBEO EN LINEA COL. AMP. OLACHEA			
05/Ago/2022	Diario	100	ESTIMACION 1 SAPA RP 009 2022	222,370.41
Total:				222,370.41

TOTAL OBRA PUBLICA AGUA POTABLE	561,688.45
--	-------------------

120-48-026	INST.DESC.ALC.LA PAZ.			
01/Ago/2022	Diario	500	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19192 A 19208	3,597.48
08/Ago/2022	Diario	506	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19273 A 19282	2,340.57
09/Ago/2022	Diario	507	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19283 A 19291	6,493.18
10/Ago/2022	Diario	509	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19292 A 19303	3,774.13
12/Ago/2022	Diario	513	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19323 A 19368	9,193.82
15/Ago/2022	Diario	515	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19386 A 19394	1,620.39
25/Ago/2022	Diario	526	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19484 A 19492	2,157.13
26/Ago/2022	Diario	528	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19493 A 19506	15,541.18
29/Ago/2022	Diario	531	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19510 A 19522	1,797.04
Total:				46,514.92

TOTAL OBRA ALCANTARILLADO	46,514.92
----------------------------------	------------------

120-81-001	EQUIPO TELEFONICO			
02/Ago/2022	Diario	43	CONMUTADOR CON SOPORTE DE 300 USUARIOS AMPLIABLE A 500	162,131.20
Total:				162,131.20

120-85-001	MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.			
01/Ago/2022	Diario	11	BOMBA SUMERGIBLE MARCA ALTAMIRA Y MOTOR SUMERGIBLE	33,000.00
01/Ago/2022	Diario	12	BOMBA SUMERGIBLE MCA. XTX MOD 210STX1250-6 P/ POZO 22	256,241.38
01/Ago/2022	Diario	13	MOTOR SUMERGIBLE ALTAMIRA P/ POZO 17-R	92,465.91
01/Ago/2022	Diario	14	MOTOR SUMERGIBLE MCO. SHAKTI 75 HP 8" P/POZO PINO PAYAS	178,813.92
01/Ago/2022	Diario	16	BOMBA CENTRIFUGA VERTICAL MULTIPASO MCA.BARNES	94,691.50
15/Ago/2022	Diario	227	BOMBA,MOTOR,ARRANCADOR Y TRANSFORMADOR 09/08/22	125,216.02
18/Ago/2022	Diario	267	MOTOR SUMERGIBLE MARCA ALTAMIRA 40 HP 6 FASES 230 VOLTS	42,362.22
18/Ago/2022	Diario	268	BOMBA SUMERGIBLE,MOTOR Y MAT.PARA INSTAL.DEL MISMO	61,150.00
Total:				883,940.95

120-65-001	EQUIPO DE TRANSPORTE			
01/Ago/2022	Diario	17	CAMIONETA MCAFORD LOBO LRT 4X4 SUPERCREW, MOD.2012	413,965.52
Total:				413,965.52

120-70-001	MOB. Y EQPO. DE OFICINA			
27/Ago/2022	Diario	368	MINISPLIT IUSAPMO.2.0 TONVR410	9,816.38
Total:				9,816.38

120-80-001	EQUIPO DE COMPUTO			
01/Ago/2022	Diario	15	COMPUTADORA DE ESCRITORIO INTEL CORE i5-10400 2.9 GHZ	15,000.00
04/Ago/2022	Diario	91	COMPUTADORA MINI PC ASUS PN51 RYZEN 3 5300U UGB S SD	18,250.00
10/Ago/2022	Diario	167	IMPRESORA DE INYECCION EPSON WORKFORCE	13,599.14
23/Ago/2022	Diario	315	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL EPSON	7,990.00
Total:				54,839.14



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

120-95-001	EQUIPO ELECTRICO				
15/Ago/2022	Diario	227	BOMBA,MOTOR,ARRANCADOR Y TRANSFORMADOR 09/08/22		52,145.60
Total:					52,145.60

TOTAL ACTIVO FIJO	2,184,942.16
-------------------	--------------

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

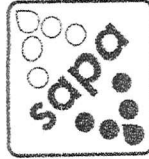
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO A 31 DE AGOSTO 2022					
CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	253,689,330	-471,950,145	-38,624,053	199,409,508	-57,475,360
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2021	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Aportaciones	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-52,987,198	-14,976,590	0	-67,963,789
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-53,600,643	0	-53,600,643
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-38,624,053	38,624,053	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	0	-14,363,145	0	0	-14,363,145
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	286,842,557	-524,937,344	-53,600,644	199,409,508	-92,285,922
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Agosto 2022	68,781,115	-22,513,032	661,209	0	46,929,292
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	0	0	661,209	0	661,209
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	58,781,115	-22,513,032	0	0	46,268,083
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Agosto 2022	355,623,672	-601,051,019	661,208	199,409,508	-45,356,631

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I.- INTRODUCCIÓN

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 mes de **Agosto del 2022** para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 16 de diciembre del 2021 se aprueba por la Junta de gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, en el Acta de la Segunda Sesión Ordinaria, para el periodo de la Administración Pública Municipal 2021-2024, publicado en el **Decreto 2797 en su artículo 1ro numeral 7.2 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Gobierno del Estado**, el cual asciende el Presupuesto de Ingresos para el ejercicio 2022 a la cantidad de **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

Cabe señalar que, en la misma sesión se aprobó el Presupuesto de Ingresos y Egresos del ejercicio 2022, por un importe **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

El 30 de julio de 1986, en la Trigésima Quinta reunión ordinaria del VI Ayuntamiento Constitucional de La Paz, Baja California Sur, se aprobó el proyecto de decreto para crear el organismo descentralizado que opera el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, por lo que con la publicación del Boletín Oficial No. 33 del Gobierno del Estado de Baja California Sur de fecha 20 de octubre de 1986, se oficializó el decreto número 563, mismo que crea al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, Baja California Sur como organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Al entrar en vigor la Ley de Aguas para el Estado de Baja California Sur y en apego a lo establecido por el Artículo 25 de dicha Ley; el día el 03 de noviembre de 2005, mediante acuerdo Municipal, dictado en la XI Sesión Extraordinaria de Cabildo del H. XII

Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.

Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.

b) Principales cambios en su estructura

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

IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

El objeto primordial prestar servicios públicos municipales eficientes teniendo como base legal para su desempeño y funciones específicas lo contemplado en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la propia Ley de Aguas para el Estado de BCS

Con fundamento en el artículo 4 del Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, el organismo cuenta con el personal técnico y administrativo que se requiera para su funcionamiento.

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 La Paz, Baja California Sur, mediante las atribuciones que la ley de la materia y demás disposiciones legales le confieran.

c) Ejercicio Fiscal 2022

d) Régimen Jurídico

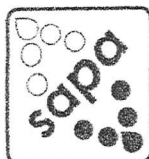
1. Organismo Público Descentralizado Municipal.
2. Persona Moral con Fines No Lucrativos

e) Consideraciones Fiscales

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

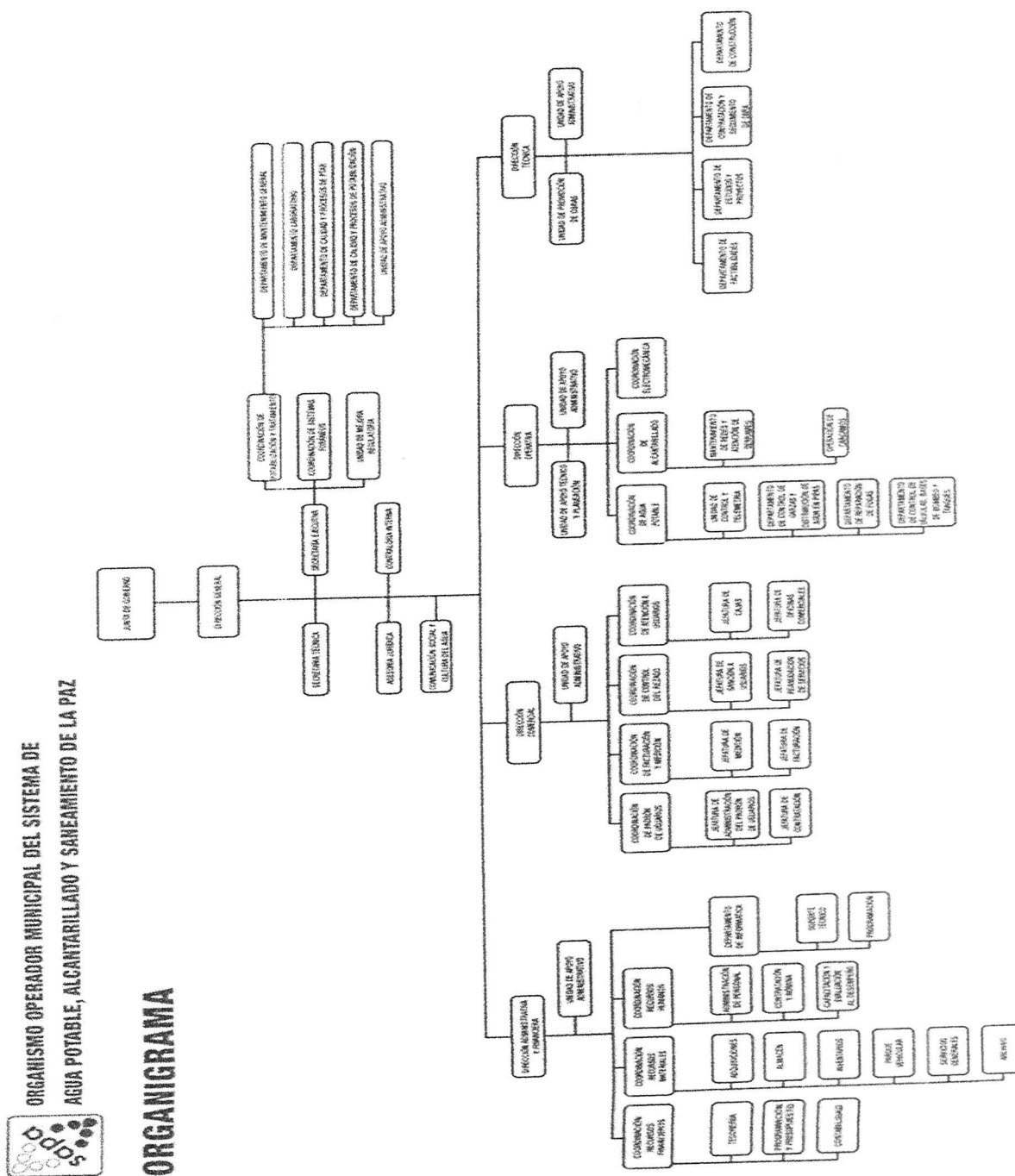


LA PAZ
es posible

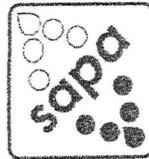


**ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ**

f) Estructura Organizada Básica



DE ACUERDO AL ESTATUTO ORGÁNICO PUBLICADO EN EL BOLETÍN OFICIAL #40 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE B.S.S. DE FECHA 11 DE OCTUBRE DE 2021



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Los registros contables se tratan de llevar a cabo de conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, esto debido que a la fecha no se cuenta con un Sistema de Contabilidad Gubernamental, 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 La Paz, debería tener como base los postulados emitidos por el CONAC:

- . Sustancia Económica o Entes Públicos o Existencia Permanente o Revelación Suficiente
- . Importancia Relativa
- . Registro e integración Presupuestaria o Devengo Contable
- . Valuación
- . Dualidad Económica
- . Consistencia

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

e) La implementación de la base del devengado es obligación de implementarse desde el ejercicio 2015.

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizará 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 01 al 31 de Agosto del 2022: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.
- c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

- 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) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- g) 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.
- h) Reclasificaciones: Durante el periodo del **01 de Agosto del 2022 al 30 de Agosto del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

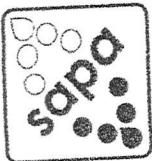
- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.
- b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPAS LA PAZ no tiene Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera: No Aplica.
- d) Tipo de cambio: No Aplica.
- e) Equivalente en moneda nacional: No Aplica.

VIII. REPORTE ANALÍTICO 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 Agosto del 2022 al 31 de Agosto del 2022**, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e intangibles por la cantidad de **\$-336,168,671.10** menos (Trescientos treinta y seis millones ciento sesenta y ocho mil seiscientos setenta y un pesos 10/100 m.n.).



LA PAZ
es posible



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

- 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 OOMSAPAS LA PAZ están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

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

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL
SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ
DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

AUTORIZO

L.C. CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

La información financiera que a continuación se presenta, tiene como propósito mostrar la explicación de los principales eventos, que dieron origen a las más importantes variaciones en las partidas que conforman los estados financieros durante el mes de SEPTIEMBRE de 2022.

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE SEPTIEMBRE DEL EJERCICIO 2022

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.

CONCEPTO	2022	Año 2021
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	12,959,235.19	4,368,039.70
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,111,504,066.79	1,059,027,132.93
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,395,319.42	203,153.88
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,440,155.88	2,399,186.40
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	12,969,840.96	29,430,065.15
Total de Activos Circulantes	1,141,268,618.24	1,095,427,578.06
Activo No Circulante		
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		
Bienes Muebles	108,668,013.50	102,099,088.40
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.10	-336,168,671.10
Activos Diferidos	1,095,872.97	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	766,560,999.56	762,967,163.77
Total de Activos No Circulantes	540,156,214.93	529,556,962.84
Total del Activo	1,681,424,833.17	1,624,984,540.90



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Efectivo	2,452,841.35	2,530,713.07
Bancos/Tesorería	10,505,158.92	1,486,077.35
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	351,249.28
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	12,959,235.19	4,368,039.70

NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA: Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$2,352,600.60** (Dos millones trescientos cincuenta y dos mil seiscientos pesos 60/100 m.n.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$100,240.76** (Cien mil doscientos cuarenta pesos 76/100 m.n.), los cuales se enlistan a continuación:

NOMBRE	FONDO	SALDO
FELIX CONTRERAS LIZARRAGA	3,000.00	3,000.00
CRISTOPHER FLORES TALAMANTES	48,000.00	51,850.00
FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	10,000.00	10,000.00
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	751.75
RAQUEL MORALES SANCHEZ	3,000.00	639.01
RICARDO BURGOIN SAINZ	3,000.00	3,000.00
SONIA GPE COTA TRASVIÑA	3,000.00	3,000.00
PEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA	3,000.00	3,000.00
MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	5,000.00	5,000.00
CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	5,000.00	5,000.00
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	15,000.00
IMPORTE TOTAL	101,000.00	100,240.76



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 2.- BANCOS:

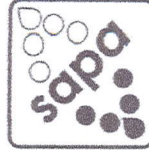
El rubro de Bancos/Tesorería al **30 de Septiembre del 2022** es de **\$10,505,158.92** (Diez millones quinientos cinco mil ciento cincuenta y ocho pesos 92/100 m.n.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

NO.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	BBVA BANCOMER, SA	011789245-4
2	BBVA BANCOMER, SA	015040252-4
3	BBVA BANCOMER, SA	016483494-1
4	BBVA BANCOMER, SA	11397439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011569545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11643277-8
8	BBVA BANCOMER, SA	11849249-2
9	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	445-01071-5
10	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594322-2
11	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594323-1
12	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594321-3
13	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050639215-3
14	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	067743602-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	0421945782-3
16	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550004855-2
17	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	5250000479-6
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550194136-2
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550196756-7
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550385655-0
21	HSBC MEXICO, SA	405199888-8
22	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	765047833-3

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

En el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes corresponde a las Cuentas por cobrar, Deudores diversos y funcionarios y empleados.

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Deudores Diversos	3,260,995.96	3,415,358.52
Ingresos por Recuperar	1,111,504,066.79	1,059,027,132.93
Deudores por Anticipos de Tesorería	341,430.99	490,951.20
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,115,106,493.74	1,062,933,442.65



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de **\$1,111,504,066.79** (Mil ciento once millones quinientos cuatro mil sesenta y seis pesos 79/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ ANÁLISIS DE INCREMENTO EN CUNETAS POR COBRAR

Concepto	sep-21	oct-21	nov-21	dic-21	ene-22	feb-22	mar-22	abr-22	may-22	jun-22	jul-22	ago-22	sep-22	Septiembre 2022 VS Septiembre 2021 Variación
Cuentas por cobrar														
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	817,864,884.94	842,842,857.72	759,643,352.81	784,485,074.40	763,442,035.22	810,195,677.04	833,866,478.36	833,866,478.36	830,701,077.84	831,678,965.88	804,132,940.57	816,032,178.62	820,717,889.8	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	241,160,960.76	247,523,595.05	254,443,731.26	260,866,876.29	258,143,261.15	274,691,400.17	281,289,601.00	281,259,601.00	286,606,619.43	290,233,059.44	287,157,349.65	288,486,622.26	290,784,679.8	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ap.	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	
Sumas	1,059,027,132.93	1,090,167,540.00	1,014,086,411.13	1,045,353,237.92	1,021,586,813.60	1,084,888,364.44	1,115,167,366.59	1,115,167,366.59	1,120,308,304.50	1,121,913,312.55	1,091,291,477.45	1,104,520,086.11	1,111,504,066.79	
Incremento VS mes anterior	\$ 29,710,792	\$ 31,140,407	\$ (76,079,123)	\$ 31,284,827	\$ 6,239,378	\$ 33,301,751	\$ 30,279,002	\$ -	\$ 5,141,818	\$ 1,604,328	\$ (30,621,835)	\$ 13,228,609	\$ 6,983,981	52,476,934
Porcentaje de incremento	2.88%	2.94%	-6.96%	3.08%	0.62%	3.17%	2.73%	0.00%	0.46%	0.14%	-2.73%	1.21%	0.63%	4.30%
Variación Promedio Mensual														2,498,901.51

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Anticipos a Corto Plazo	1,210,569.69	12,104.15
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	9,552,163.74	25,714,805.16
Total Bienes o Servicios a Recibir	10,762,733.43	25,726,909.31

Almacenes

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,440,155.88	2,399,186.40
Total Almacenes	2,440,155.88	2,399,186.40

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,440,155.88** (Dos millones cuatrocientos cuarenta mil ciento cincuenta y cinco pesos 88/100 m.n.) y las cuentas con **mayor saldo** en el mes, son principalmente las cuentas de almacén de **Material de PVC, Material de Fierro Fundido, Herramientas, y Medidores**; con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
MATERIAL DE COBRE	-2,132.53	-1,305.71
MATERIAL DE PVC	1,484,589.67	1,457,267.43
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	784,674.55	794,883.31
HERRAMIENTAS	110,960.76	100,626.70
MATERIA DE FONTANERIA	-47,128.87	-29,460.28
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	96,270.67
TORNILLERIA	38,300.70	-394.32
MATERIAL DE CONSTRUCCION	-19,686.61	23,926.94
PRODUCTOS QUIMICOS	9,531.50	17,496.20
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	4,144.27	-5,262.11
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	28,483.65	-11,571.77
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.53	-5,306.27
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-144,853.96	-144,019.24
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,440,155.88	2,399,186.40

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	49,887,628.86	49,220,427.49
Infraestructura	714,094,998.97	711,168,364.55
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	766,560,999.56	762,967,163.77

Bienes Muebles

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	20,706,977.98	19,185,268.14
Equipo de Transporte	24,404,716.01	23,315,250.49
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	61,733,051.14	57,813,051.40
Total Bienes muebles	107,030,625.40	100,461,700.30

Activos intangibles

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Software	1,637,388.10	1,637,388.10
Total Activos Intangibles	1,637,388.10	1,637,388.10

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-\$ 336,168,671.10	-\$ 336,168,671.10
Total Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-336,168,671.10	-336,168,671.10



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Otros Activos Diferidos

CUENTA	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	1,095,872.97	659,381.77
Total Otros Activos no Circulares	1,095,872.97	659,381.77

PASIVO

CONCEPTO	2022	Año 2021
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	172,715,416.73	151,064,721.71
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,111,504,066.76	1,059,027,132.90
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	699,800.98	627,795.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	445,164,961.27	490,717,624.31
Total de Pasivos Circulantes	1,730,084,245.74	1,701,437,273.92
Pasivo No Circulante		
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 en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	566,304.33	566,304.33
Total de Pasivos No Circulantes	566,304.33	566,304.33
Total del Pasivo	1,730,650,550.07	1,702,003,578.25

NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de **\$23,926,406.10** (Veintitrés millones novecientos veintiséis mil cuatrocientos seis pesos 10/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores que presentaron movimientos de mayor relevancia en el mes.

PROVEEDORES	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	1,233,520.62	2,475,668.32
SOTO ESTRADA DANIEL FERNANDO	1,018,056.34	0.00
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	669,484.13	57,029.08
REPSOL MAR DE CORTES EST. SERV - AUT. SERV. PALMIRA	620,787.13	14,763.00
PERFORACIONES Y EQUIPAMIENTOS CASTILLOS SA DE CV	507,453.12	0.00
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	449,352.85	295,031.61
AERZEN MEXICO, S.A. C.V.	350,000.00	0.00
CAMIONERA DEL PACIFICO, S.A. C.V.	326,590.85	39,468.03
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA, S.A. DE C.V.	296,938.46	36,329.92
NUNEZ Y ASOCIADOS SERVI-TECH, S.A. DE C.V.	193,140.00	0.00
GARCIA RAMON	165,642.20	75,684.20
WRP MEXICO S A P I DE CV	164,720.00	145,000.00
COMERC. FERRETERA DE LA BAJA, S.A. DE C.V.	118,604.78	0.00
SANCHEZ VALDES JUANA MARIA/SUMINISTROS A.Z.	99,695.12	0.00
MENDOZA HIRALES ARCADIO	97,308.00	0.00
CFE DISTRIBUCION	81,432.00	0.00
ALVAREZ AMADOR MAXIMIANO/EST. LAS POCITAS	80,328.00	64,444.00
FAVELAB, S.A. DE C.V.	75,476.56	293,181.79
NIEBLAS ROMAN CRISTINA GPE/ALEX	74,240.00	64,960.00
LLANTI-SERV. BOULEVARD D'LA P.	72,134.29	42,405.39

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28

Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	355,623,671.89	253,689,330.14
Aportaciones	355,623,671.89	253,689,330.14
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-404,849,388.79	-330,708,367.49
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-2,965,909.95	-18,362,804.19
Resultados de Ejercicios Anteriores	-601,292,986.61	-511,755,071.07
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	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 Pública/ Patrimonio	-49,225,716.90	-77,019,037.35
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,681,424,833.17	1,624,984,540.90

II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al mes de Septiembre del 2022, integrado de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	30,623,542.57	28,687,199.19	Gastos de Funcionamiento	34,250,661.29	33,896,509.92
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	21,109,285.91	21,613,688.90
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	3,694,323.30	4,699,497.35
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	Servicios Generales	9,447,052.08	7,583,323.67
Derechos	30,260,885.71	27,872,781.01	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	428.59	115.03	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	362,228.27	814,303.15	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	0.00	0.00	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	Análogos	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	Donativos	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00	Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	Convenios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	30,623,542.57	28,687,199.19	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00	0.00
			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	0.00	0.00
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros,	0.00	0.00
			Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Otros Gastos	0.00	0.00
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	34,250,661.29	33,896,509.92
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-3,627,118.72	-5,209,310.73
			Resultado Acumulado del Ejercicio	-2,965,909.95	-18,362,804.19

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28

Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de **Septiembre del 2022** por un importe de **\$30,623,542.57** (Treinta millones seiscientos veintitrés mil quinientos cuarenta y dos pesos 57/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

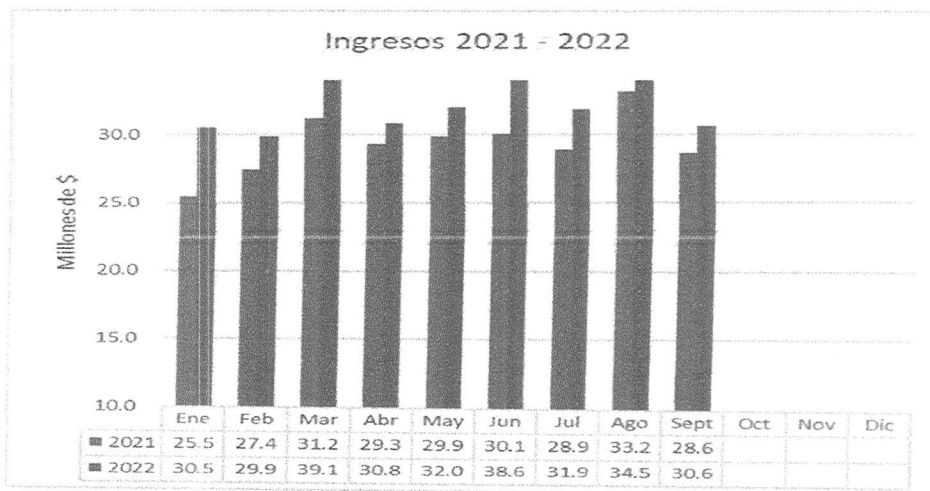
NOTA 6.- INGRESOS:

Los ingresos obtenidos durante el mes **Septiembre del 2022** de **\$30,623,542.57** (Treinta millones seiscientos veintitrés mil quinientos cuarenta y dos pesos 57/100 M.N.) de los cuales el 90.46% lo aporta el Sistema Urbano, el 9.54% el Sistema Rural; Recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto **\$1,936,343.38** (Un millón novecientos treinta y seis mil trescientos cuarenta y tres pesos 38/100 M.N.), que representa el 6.7% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

Concepto	SEPTIEMBRE 2022	%	SEPTIEMBRE 2021	%	Variación
----------	-----------------	---	-----------------	---	-----------

Ingresos

INGRESOS SISTEMA URBANO	\$27,700,961.24	90.46	\$26,400,952.34	92.03	\$1,300,008.90
INGRESOS SISTEMA RURAL	\$2,922,152.09	9.54	\$2,286,084.44	7.97	\$636,067.65
OTROS PRODUCTOS	\$428.59	0.00	\$115.03	0.00	\$313.56
OTROS INGRESOS	\$0.65	0.00	\$47.38	0.00	-\$46.73
Total Ingresos	\$30,623,542.57	100.00	\$28,687,199.19	100.00	\$1,936,343.38





ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Septiembre del 2022** en cantidad de **\$34,250,661.29** (Treinta y cuatro millones doscientos cincuenta mil seiscientos sesenta y uno pesos 29/100 M.N.). Gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$354,151.37** (trescientos cincuenta y cuatro mil ciento cincuenta y un pesos 37/100 M.N.), que representa el 1% de incremento.

NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 61.63% del total de egresos, seguido por **Servicios Generales** con 27.58% y **Materiales y Suministros** con el 10.79%, siendo estos los conceptos más relevantes.

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2022	%	SEPTIEMBRE 2021	%	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	\$ 21,109,285.91	61.63	\$ 21,613,688.90	63.76	-\$504,402.99
SERVICIOS GENERALES	\$ 9,447,052.08	27.58	\$ 7,583,323.67	22.37	\$1,863,728.41
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 3,694,323.30	10.79	\$ 4,699,497.35	13.86	-\$1,005,174.05
TOTAL	\$ 34,250,661.29	100.00	\$ 33,896,509.92	100.00	\$354,151.37

A continuación, se muestra un análisis de las principales variaciones en el Gasto Corriente del mes de **Septiembre de 2022** contra el mismo periodo del año anterior, por las diferentes direcciones y coordinaciones que integran este Organismo:

Concepto	SEPTIEMBRE 2022	%	SEPTIEMBRE 2021	%	Variación
----------	-----------------	---	-----------------	---	-----------

Egresos

DIRECCIÓN GENERAL	1,364,262.95	4.45	1,467,279.00	5.11	-103,016.05
DIRECCIÓN ADMITIVA. Y FINANCIERA	2,902,334.13	9.48	3,316,767.99	11.56	-414,433.86
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,416,794.76	11.16	3,571,636.45	12.45	-154,841.69
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,631,488.25	57.57	16,082,368.54	56.06	1,549,119.71
DIRECCIÓN TÉCNICA	900,542.18	2.94	1,031,606.94	3.60	-131,064.76
PLANTA DE TRATAMIENTOS	3,147,615.85	10.28	3,451,097.31	12.03	-303,481.46
SISTEMAS FORÁNEOS	4,638,807.26	15.15	4,583,165.52	15.98	55,641.74
GASTOS FINANCIEROS	189,871.75	0.62	118,062.79	0.41	71,808.96
OTROS GASTOS	58,944.16	0.19	274,525.38	0.96	-215,581.22
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-

Total Egresos	\$ 34,250,661.29	111.84	\$ 33,896,509.92	118.16	\$ 354,151.37
---------------	------------------	--------	------------------	--------	---------------



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 08.- DIRECCION OPERATIVA:

Esta área muestra un aumento de **\$1,549,119.71** (Un millón quinientos cuarenta y nueve mil ciento diecinueve pesos 71/100 M.N.), en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el **Rubro de Servicios Personales** con un incremento **\$507,564.83** (pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas), en el rubro de **materiales y suministros** con un incremento de **\$596,398.46** por un mayor registro (en **materiales diversos**) así como en **servicios generales** un decremento de **\$463,449.53** por un mayor registro (en **servicios básicos y servicios de mantenimiento**); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera **global y detallada** de los gastos de esa dirección:

(Miles de Pesos)			
CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,631,488.25	16,082,368.54	1,549,119.71
SERVICIOS PERSONALES	9,303,945.42	8,814,673.70	489,271.72
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,901,283.37	2,304,884.91	596,398.46
SERVICIOS GENERALES	5,426,259.46	4,962,809.93	463,449.53

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2022	SEPTIEMBRE 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,631,488.15	16,082,368.54	1,549,119.61
EXTRAORDINARIOS	0.00	18,293.11	-18,293.11
TOTAL EXTRAORDINARIOS	0.00	18,293.11	-18,293.11
SUELDO AL PERS. DE CARAC. PERMAN	1,343,294.13	1,303,513.02	39,781.11
REMUNERAC. ADICION. ESPECIALES	7,490,474.19	6,927,526.87	562,947.32
VIATICOS	36,000.00	0.00	36,000.00
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	434,177.10	565,340.73	-131,163.63
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	9,303,945.42	8,796,380.62	507,564.80
MATERIALES DE ADMINISTRACION	18,855.30	16,141.68	2,713.62
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	61,572.59	29,734.54	31,838.05
MAT. PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	1,003,179.43	533,131.31	470,048.12
COMBUST. LUBRIC. Y ADITIVOS	1,400,091.44	1,454,236.85	-54,145.41
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC	387,997.07	250,483.30	137,513.77
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	29,587.54	21,157.20	8,430.34
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	2,901,283.37	2,304,884.88	596,398.49
SERVICIOS BASICOS	4,949,878.84	4,490,375.23	459,503.61
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	233,396.52	272,427.49	-39,030.97
SERV. DE FLETES Y OTROS	16,080.00	26,000.00	-9,920.00
SERV. DE MTO. CONSERV. E INST.	226,904.00	174,007.21	52,896.79
TOTAL SERVICIOS GENERALES	5,426,259.36	4,962,809.93	463,449.43



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de **Septiembre del 2022** refleja una pérdida de **-3,627,118.72** (Tres millones seiscientos veintisiete mil ciento dieciocho pesos 72/100 M.N.).

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE SEPTIEMBRE 2022

NOTA 09.- PAGOS AL SINDICATO POR CONCEPTO DE CAJA DE AHORROS:

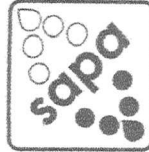
En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Caja de Ahorros el importe de **\$698,812.85** (Seiscientos noventa y ocho mil ochocientos doce pesos 85/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-6191	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$ 349,015.78	2A. AGOSTO 2022
CH-6192	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$ 349,797.07	1A. SEPTIEMBRE 2022
INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO		698,812.85	

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal y Estatal por el concepto de Cuotas el importe **\$95,977.28** (Noventa y cinco mil novecientos setenta y siete pesos 28/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-27	JESUS ERNESTO MEDELLIN HIGUERA	\$ 3,000.00	APOYO CONVENCIÓN ESTATAL DE COMONDU
D-278	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	\$ 92,977.28	APOYO PENS. PREST. MUT. CUOTAS, APOYOS DE BOLETOS JULIO 2022
INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO		95,977.28	



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

En este mes se pagó por concepto de ISR por arrendamiento del periodo de Agosto 2022, IVA del mes de Agosto, así como derechos de extracción de aguas nacionales, por un importe **\$293,546.00** (Doscientos noventa y tres mil quinientos cuarenta y seis pesos 00/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-254	DIF. RET. ISR ARRENDAMIENTOS AGOSTO 2022	\$ 13,685.00
D-255	IVA AGOSTO 2022	\$ 10,995.00
D-297	PARC. 6/24 2DO. TRIM. 2020-2DO. TRIM. 2021	\$ 268,866.00

INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS	293,546.00
--	-------------------

NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

En este mes se pagó al Municipio de La Paz por el concepto de servicios funerarios por el importe **\$4,555.12** (Cuatro mil quinientos cincuenta y cinco pesos 12/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40906	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES AGOSTO 2022	\$ 4,555.12

INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ, B.C.S.	\$ 4,555.12
---	--------------------

NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe **\$81,094.26** (Ochenta y un mil noventa y cuatro pesos 26/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-28	METLIFE MEXICO, S.A	\$ 22,786.90	2A. AGOSTO 2022
D-29	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,098.39	2A. AGOSTO 2022
D-30	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 7,157.89	2A. AGOSTO 2022
D-262	METLIFE MEXICO, S.A	\$ 21,794.80	1A. SEPTIEMBRE 2022
D-263	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,098.39	1A. SEPTIEMBRE 2022
D-264	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 7,157.89	1A. SEPTIEMBRE 2022

INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS	\$ 81,094.26
--	---------------------



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 14.- PAGO DE GASTOS DIVERSOS

En este mes se realizaron pagos por concepto de diversos gastos por un importe de **\$17,732.00** (Diecisiete mil setecientos treinta y dos pesos 00/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
CH-40908	SRIA. DE FINANZAS DEL GOB. DEL EDO. DE B.C.S.	\$ 1,982.00	PLACAS P/ VEHICULO DO-DCAD-385 Y DO-DAAL-386
D-103	CARLOS ALBERTO AVILES COTA	\$ 5,250.00	VIATICOS PERSONAL DE CEA
D-104	GERMAN ROSALES JACOBO	\$ 5,600.00	VIATICOS PERSONAL DE CEA
D-105	JOSE MANUEL ESTRADA MARQUEZ	\$ 2,450.00	VIATICOS PERSONAL DE CEA
D-106	ADOLFO ROMERO AMADOR	\$ 2,450.00	VIATICOS PERSONAL DE CEA

INTEGRACION RUBRO DE GASTOS DIVERSOS	\$ 17,732.00
--------------------------------------	--------------

NOTA 15.- PAGO DE REPOSICIONES DE FONDOS DE CAJA

En este mes se realizaron pagos por concepto de reposiciones de fondos revolventes por un importe de **\$88,820.42** (Ochenta y ocho mil ochocientos veinte pesos 42/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40897	SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	\$ 10,307.70
CH-40901	SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	\$ 10,126.30
CH-40903	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 2,492.54
CH-40904	MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	\$ 5,044.86
CH-40910	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 8,237.67
CH-40927	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 8,092.18
CH-40928	SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	\$ 11,518.80
D-47	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 9,760.73
D-113	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 9,489.56
D-228	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 8,349.62
D-275	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 4,599.54
D-315	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 800.92

INTEGRACION RUBRO REPOSICION DE FONDOS	\$ 88,820.42
--	--------------

NOTA 16.- INTEGRACION RUBRO OBRAS/ACTIVO FIJO

En este mes se realizaron pagos por concepto de integración obras activo fijo por un importe de **\$507,453.12** (Quinientos siete mil cuatrocientos cincuenta y tres pesos 12/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-443	PERFORACIONES Y EQUIPAMIENTOS CASTILLO SA DE CV	507,453.12	PERFORACION EXP. COLONIA MARQUEZ DE LEON

INTEGRACIÓN RUBRO OBRAS/ACTIVO FIJO	507,453.12
-------------------------------------	------------



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 17.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE SEPTIEMBRE 2022:

Se realizaron algunas adquisiciones de Activo Fijo durante el mes a pesar de lo limitado de los ingresos para hacerle frente a los múltiples compromisos del Organismo Operador, adquiridos con recursos propios, como a continuación se señala:

120-00-000				ACTIVO FIJO	
120-47-021				INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ.	
14/Sep/2022	Diario	515	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19625 A 19646		1,116.68
				Total:	1,116.68
120-47-026				CONST.REG.Y CONT.VALV.A.P.	
14/Sep/2022	Diario	515	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19625 A 19646		3,269.20
				Total:	3,269.20
120-47-548				TANQUE ELEVADO ALVARO OBREGON	
09/Sep/2022	Diario	137	ESTUDIO DE MECANICA DE SUELOS EN PROYECTO TANQUE ELEVADO		21,880.00
				Total:	21,880.00
120-47-549				TANQUE ELEVADO LA TRINIDAD	
09/Sep/2022	Diario	138	ESTUDIO DE MECANICA DE SUELOS EN PROYECTO TANQUE ELEVADO		23,730.00
				Total:	23,730.00
120-47-551				PERF.POZO EXPLORATORIO COL.MARQUEZ DE LEON	
30/Sep/2022	Diario	445	PERFORACION EXPLORATORIA EN LA CD.DE LA PAZ 25/08/22		636,447.00
				Total:	636,447.00
120-47-262				INST. MEDIDORES LA PAZ	
05/Sep/2022	Diario	506	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19556 A 19558		33,480.00
12/Sep/2022	Diario	512	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19593 A 19606		504.45
13/Sep/2022	Diario	514	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19607 A 19624		298.50
20/Sep/2022	Diario	522	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19683 A 19705		200.78
26/Sep/2022	Diario	529	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19735 A 19740		7,306.63
				Total:	41,790.36
120-47-552				INTER. POZO SAN PEDRO-POZO BURGON	
30/Sep/2022	Diario	535	SALIDAS DE ALMACEN		23,977.09
				Total:	23,977.09
				TOTAL OBRA PUBLICA AGUA POTABLE	752,210.33
120-48-026				INST.DESC.ALC.LA PAZ.	
29/Sep/2022	Diario	534	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19761 A 19767		21,748.35
				Total:	21,748.35
120-48-260				COLECTOR DRENAJE MARCELO RUBIO LA PAZ B.C.S.	
09/Sep/2022	Diario	143	PROYECTOSANITARIO PARA DESMIO DE COLECTOR		30,000.00
				Total:	30,000.00
				TOTAL OBRA ALCANTARILLADO	51,748.35
120-80-001				EQUIPO DE COMPUTO	
12/Sep/2022	Diario	157	PC CORE I3 533		9,590.00
15/Sep/2022	Diario	224	PC CON PRO 552		15,500.00
23/Sep/2022	Diario	309	IMPRESORA 561		7,068.97
30/Sep/2022	Diario	458	INSTALACION 542		877,634.77
				Total:	909,793.74
120-85-001				MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.	
06/Sep/2022	Diario	100	MOTOR SUME 542		444,107.29
				Total:	444,107.29
120-95-001				EQUIPO ELECTRICO	
06/Sep/2022	Diario	100	MOTOR SUME 542		133,034.20
				Total:	133,034.20
				TOTAL	1,486,935.23
				TOTAL ACTIVO FIJO	2,290,893.91



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ					
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO A 30 DE SEPTIEMBRE 2022					
CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	253,689,330	-471,950,145	-38,624,053	199,409,508	-57,475,360
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2021	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Aportaciones	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-52,987,198	-14,976,590	0	-67,963,788
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-53,600,643	0	-53,600,643
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-38,624,053	38,624,053	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	0	-14,363,145	0	0	-14,363,145
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	286,842,557	-524,837,344	-53,600,644	199,409,508	-92,285,922
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Septiembre 2022	68,781,115	-22,754,999	-2,965,910	0	43,060,206
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	0	0	-2,965,910	0	-2,965,910
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	68,781,115	22,754,999	0	0	48,026,116
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Septiembre 2022	355,623,672	-601,292,886	-2,965,911	199,409,508	-49,225,716

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I.- INTRODUCCIÓN

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 mes de **Septiembre del 2022** para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 16 de diciembre del 2021 se aprueba por la Junta de gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, en el Acta de la Segunda Sesión Ordinaria, para el periodo de la Administración



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Pública Municipal 2021-2024, publicado en el **Decreto 2797** en su artículo 1ro numeral 7.2 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Gobierno del Estado, el cual asciende el Presupuesto de Ingresos para el ejercicio 2022 a la cantidad de **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

Cabe señalar que, en la misma sesión se aprobó el Presupuesto de Ingresos y Egresos del ejercicio 2022, por un importe **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

El 30 de julio de 1986, en la Trigésima Quinta reunión ordinaria del VI Ayuntamiento Constitucional de La Paz, Baja California Sur, se aprobó el proyecto de decreto para crear el organismo descentralizado que opera el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, por lo que con la publicación del Boletín Oficial No. 33 del Gobierno del Estado de Baja California Sur de fecha 20 de octubre de 1986, se oficializó el decreto número 563, mismo que crea al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, Baja California Sur como organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Al entrar en vigor la Ley de Aguas para el Estado de Baja California Sur y en apego a lo establecido por el Artículo 25 de dicha Ley; el día el 03 de noviembre de 2005, mediante acuerdo Municipal, dictado en la XI Sesión Extraordinaria de Cabildo del H. XII

Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.

Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de

personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

b) Principales cambios en su estructura

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

IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

El objeto primordial prestar servicios públicos municipales eficientes teniendo como base legal para su desempeño y funciones específicas lo contemplado en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la propia Ley de Aguas para el Estado de BCS.

Con fundamento en el artículo 4 del Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, el organismo cuenta con el personal técnico y administrativo que se requiera para su funcionamiento.

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 La Paz, Baja California Sur, mediante las atribuciones que la ley de la materia y demás disposiciones legales le confieran.

c) Ejercicio Fiscal 2022

d) Régimen Jurídico

1. Organismo Público Descentralizado Municipal.
2. Persona Moral con Fines No Lucrativos

e) Consideraciones Fiscales

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

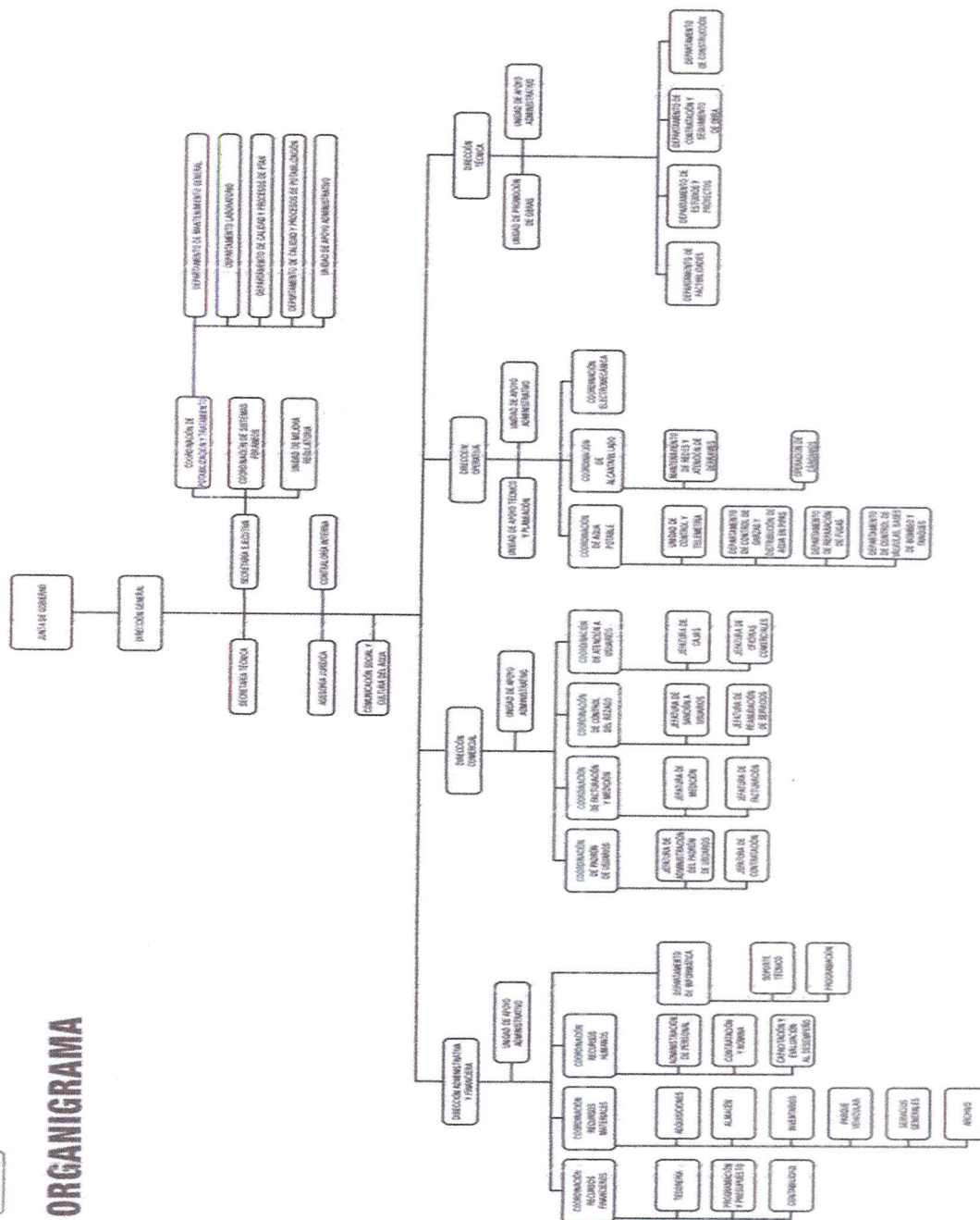


LA PAZ
es posible



**ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ**

ORGANIGRAMA



DE ACUERDO AL ESTATUTO ORGÁNICO PUBLICADO EN EL BOLETÍN OFICIAL 140 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE B.S.S. DE FECHA 11 DE OCTUBRE DE 2021



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Los registros contables se tratan de llevar a cabo de conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, esto debido que a la fecha no se cuenta con un Sistema de Contabilidad Gubernamental, 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 La Paz, debería tener como base los postulados emitidos por el CONAC:

- . Sustancia Económica o Entes Públicos o Existencia Permanente o Revelación Suficiente
- . Importancia Relativa
- . Registro e integración Presupuestaria o Devengo Contable
- . Valuación
- . Dualidad Económica
- . Consistencia

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

e) La implementación de la base del devengado es obligación de implementarse desde el ejercicio 2015.

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizará 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 **01 al 30 de Septiembre del 2022**: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.
- c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

- 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) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- g) 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.
- h) Reclasificaciones: Durante el periodo del **01 de Septiembre del 2022 al 30 de Septiembre del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.
- b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPAS LA PAZ 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 ANALÍTICO 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 Septiembre del 2022 al 30 de Septiembre del 2022**, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e intangibles por la cantidad de **\$-336,168,671.10** menos (Trescientos treinta y seis millones ciento sesenta y ocho mil seiscientos setenta y un pesos 10/100 m.n.).



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

- 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 OOMSAPAS LA PAZ están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

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

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



AUTORIZÓ

L.C. CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL
SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ
DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28

Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

La información financiera que a continuación se presenta, tiene como propósito mostrar la explicación de los principales eventos, que dieron origen a las más importantes variaciones en las partidas que conforman los estados financieros durante el mes de OCTUBRE de 2022.

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE OCTUBRE DEL EJERCICIO 2022

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.

CONCEPTO	2022	Año 2021
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	12,377,731.07	5,641,760.09
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,113,482,506.75	1,090,167,540.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,766,687.59	203,153.88
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,436,079.29	2,398,993.08
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	12,749,935.57	31,157,828.47
Total de Activos Circulantes	1,142,812,940.27	1,129,569,275.52
Activo No Circulante		
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		
Bienes Muebles	108,862,471.34	102,186,879.71
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.10	-336,168,671.10
Activos Diferidos	59,562,347.63	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	767,507,344.45	763,045,124.71
Total de Activos No Circulantes	599,763,492.32	529,722,715.09
Total del Activo	1,742,576,432.59	1,659,291,990.61



**ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ**



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al **31 de Octubre del 2022** es de **\$9,839,140.56** (Nueve millones ochocientos treinta y nueve mil ciento cuarenta pesos 56/100 m.n.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

NO.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	BBVA BANCOMER, SA	24484-2
2	BBVA BANCOMER, SA	015040252-4
3	BBVA BANCOMER, SA	016483494-1
4	BBVA BANCOMER, SA	11397439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011569545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11643277-8
8	BBVA BANCOMER, SA	11849249-2
9	BBVA BANCOMER, SA	117892454
10	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	445-01071-5
11	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594322-2
12	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594323-1
13	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594321-3
14	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050639215-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	067743602-3
16	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	0421945782-3
17	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550004855-2
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	5250000479-6
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550194136-2
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550196756-7
21	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550385655-0
22	HSBC MEXICO, SA	405199888-8
23	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	765047833-3



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

En el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes corresponde a las Cuentas por cobrar, Deudores diversos y funcionarios y empleados.

CUENTA	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
Deudores Diversos	3,260,803.73	3,234,722.18
Ingresos por Recuperar	1,113,482,506.75	1,090,167,540.00
Deudores por Anticipos de Tesorería	284,390.73	621,512.62
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,117,027,701.21	1,094,023,774.80

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de **\$1,113,482,506.75** (Mil ciento trece millones cuatrocientos ochenta y dos quinientos seis pesos 75/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ ANÁLISIS DE INCREMENTO EN CUNETAS POR COBRAR

Concepto	oct-21	nov-21	dic-21	ene-22	feb-22	mar-22	abr-22	may-22	jun-22	jul-22	ago-22	sep-22	oct-22	Octubre 2022 VS Octubre 2021
														Variación
Cuentas por cobrar														
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	842,842,857.72	759,643,392.81	704,435,074.40	793,442,035.22	810,195,577.04	833,866,478.36	839,866,478.36	830,701,077.84	831,578,955.68	804,132,040.57	816,032,176.62	820,170,899.81	822,000,638.71	822,000,638.71
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	247,523,595.05	254,443,731.29	261,695,876.29	268,143,291.15	274,681,400.17	281,299,601.00	281,299,601.00	289,606,519.43	290,233,059.44	287,157,349.65	288,486,622.26	290,048,979.81	291,472,598.81	291,472,598.81
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ap.	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23
Sumas	1,090,167,540.00	1,014,088,411.13	1,045,353,237.92	1,051,586,513.60	1,084,888,364.44	1,115,167,366.59	1,115,167,366.59	1,120,308,984.50	1,121,813,312.55	1,091,291,477.45	1,104,520,086.11	1,111,504,066.79	1,113,482,506.75	
Incremento VS mes anterior	\$ 31,140,407	\$ (76,079,129)	\$ 31,284,827	\$ 6,239,376	\$ 33,301,751	\$ 30,279,002	\$ -	\$ 5,141,516	\$ 1,504,329	\$ (30,521,635)	\$ 13,226,609	\$ 6,983,861	\$ 1,978,440	23,314,967
Porcentaje de incremento	2.94%	-6.99%	3.08%	0.60%	3.17%	2.79%	0.00%	0.46%	0.14%	-2.73%	1.21%	0.63%	0.18%	2.14%
														Variación Promedio Mensual
														1,058,771.22

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
Anticipos a Corto Plazo	1,581,937.86	12,104.15
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	9,389,490.84	27,492,643.40
Total Bienes o Servicios a Recibir	10,971,428.70	27,504,747.55

Almacenes

CUENTA	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,436,079.29	2,398,993.08
Total Almacenes	2,436,079.29	2,398,993.08



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,436,079.29** (Dos millones cuatrocientos treinta y seis mil setenta y nueve pesos 29/100 m.n.) y las cuentas con **mayor saldo** en el mes, son principalmente las cuentas de almacén de **Material de PVC, Material de Fierro Fundido, Herramientas, y Medidores**; con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.

CONCEPTO	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
MATERIAL DE COBRE	2,154.66	2,810.75
MATERIAL DE PVC	1,460,501.84	1,445,306.80
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	831,185.56	798,043.31
HERRAMIENTAS	110,960.76	100,626.70
MATERIA DE FONTANERIA	-56,698.88	-26,031.78
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	96,270.67
TORNILLERIA	58,028.54	-394.32
MATERIAL DE CONSTRUCCION	-78,291.94	22,026.11
PRODUCTOS QUIMICOS	9,531.50	15,128.52
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	4,144.27	-5,261.66
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	46,144.19	-6,241.36
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.53	-5,306.27
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-144,853.96	-144,019.24
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,436,079.29	2,398,993.08



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	49,887,628.86	49,220,427.49
Infraestructura	715,041,343.86	711,246,325.49
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	767,507,344.45	763,045,124.71

Bienes Muebles

CUENTA	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	20,706,977.98	19,185,268.14
Equipo de Transporte	24,434,716.01	23,315,250.49
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	61,897,508.98	57,900,842.71
Total Bienes muebles	107,225,083.24	100,549,491.61

Activos intangibles

CUENTA	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
Software	1,637,388.10	1,637,388.10
Total Activos Intangibles	1,637,388.10	1,637,388.10

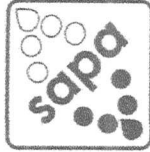
Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

CUENTA	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-\$ 336,168,671.10	-\$ 336,168,671.10
Total Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-336,168,671.10	-336,168,671.10

Otros Activos Diferidos

Activos Diferidos

CUENTA	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	59,562,347.63	659,381.77
Total Otros Activos no Circulares	59,562,347.63	659,381.77



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

PASIVO

CONCEPTO	2022	Año 2021
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	134,223,280.07	151,846,643.87
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,113,482,506.72	1,090,167,539.97
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	679,345.98	158,709.50
Otros Pasivos a Corto Plazo	389,494,099.85	476,534,500.92
Total de Pasivos Circulantes	1,637,879,232.62	1,718,707,394.26
Pasivo No Circulante		
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 en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	167,987,080.54	566,304.33
Total de Pasivos No Circulantes	167,987,080.54	566,304.33
Total del Pasivo	1,805,866,313.16	1,719,273,698.59

NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de \$22,278,631.66 (Veintidós millones doscientos setenta y ocho mil seiscientos treinta y un pesos 66/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores que presentaron movimientos de mayor relevancia en el mes.

PROVEEDOR	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	1,617,342.13	2,286,580.66
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	809,225.38	14,763.00
AERZEN MEXICO,S.A.C.V.	697,418.68	0
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	675,780.94	157,752.00
BRISEÑO GONZALEZ JACINTO	438,677.20	0
MEDIDORES DELAUNET,S.A.P.I.DE C.V.	256,341.44	0
ALANIS HIGUERA VICTOR	200,625.50	0
VILLARREAL HEREDIA LUIS ARMANDO	198,320.25	0
GARCIA RAMON	175,658.80	73,984.80
CAMIONERA DEL PACIFICO,S.A.C.V.	146,746.35	19,172.78
BOMBAS EQUIPOS SUAREZ DE MEXICO,S.A.C.V.	134,136.60	0
NIEBLAS ROMAN CRISTINA GPE./ALEX	120,756.00	0.00
EQUIPOS E INNOVACION P/ AGRICULTURA Y CONST.,S.A.C	119,001.78	7,103.59
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	108,678.84	101,837.92
BAJA DIGITAL, S.A. DE C.V.	94,406.97	71,228.37
MENDOZA HIRALES ARCADIO	87,210.00	0
MAYORAL ARCE JOSE TRINIDAD	86,753.55	0
CAMIONES VENCE,S.A.DE C.V.	83,740.91	0
WRP MEXICO S A P I DE CV	82,360.00	59,160.00
ALVAREZ AMADOR MAXIMIANO/EST.LAS POCITAS	80,328.00	75,568.00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	355,623,671.89	286,842,557.07
Aportaciones	355,623,671.89	286,842,557.07
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-418,913,552.46	-346,824,265.05
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-7,007,627.67	-21,930,741.19
Resultados de Ejercicios Anteriores	-611,315,432.56	-524,303,031.63
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	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 Pública/ Patrimonio	-63,289,880.57	-59,981,707.98
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,742,576,432.59	1,669,291,990.61

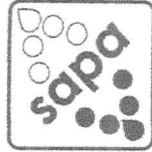
II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al mes de Octubre del 2022, integrado de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	32,685,398.45	27,981,060.00	Gastos de Funcionamiento	36,727,116.17	31,548,997.00
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	22,469,894.54	20,075,607.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	4,292,756.85	4,329,367.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	Servicios Generales	9,964,464.78	7,144,023.00
Derechos	32,282,557.43	27,104,130.00	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	436.02	84.00	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	402,405.00	876,846.00	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	Donativos	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00	Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	Convenios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	32,685,398.45	27,981,060.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00	0.00
			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	0.00	0.00
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Otros Gastos	0.00	0.00
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	36,727,116.17	31,548,997.00
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-4,041,717.72	-3,567,937.00
			Resultado Acumulado del Ejercicio	-7,007,627.67	-21,930,741.19

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28

Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de **octubre del 2022** por un importe de **\$32,685,398.45** (Treinta y dos millones seiscientos ochenta y cinco mil trescientos noventa y ocho pesos 45/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

NOTA 6.- INGRESOS:

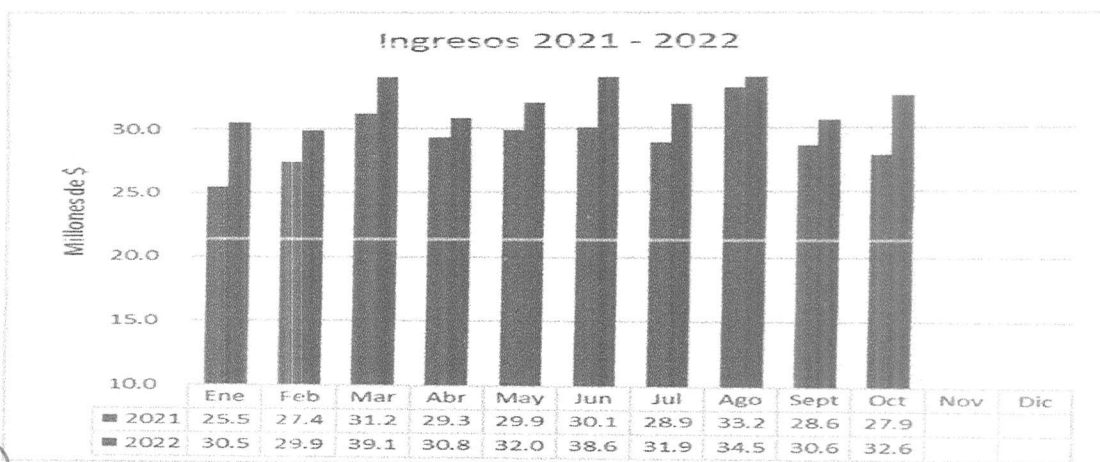
Los ingresos obtenidos durante el mes **Octubre del 2022** de **\$32,685,398.45** (Treinta y dos millones seiscientos ochenta y cinco mil trescientos noventa y ocho pesos 45/100 M.N.) de los cuales el 89.89% lo aporta el Sistema Urbano, el 10.1% el Sistema Rural; Recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto **\$4,704,338.26** (Cuatro millones setecientos cuatro mil trescientos treinta y ocho pesos 26/100 M.N.), que representa el 16.8% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

Concepto	Octubre 2022	%	Octubre 2021	%	Variación
----------	--------------	---	--------------	---	-----------

Ingresos

INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 29,380,108.33	89.89	\$ 25,052,160.04	89.53	4,327,948.29
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,304,832.39	10.1	2,928,816.18	10.47	376,016.21
OTROS PRODUCTOS	436.02	0.00	83.89	0.00	352.13
OTROS INGRESOS	21.71	0.00	0.08	0.00	21.63

Total Ingresos	\$32,685,398.45	100.00	\$27,981,060.19	100.00	\$4,704,338.26
-----------------------	------------------------	---------------	------------------------	---------------	-----------------------





ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Octubre del 2022** en cantidad de **\$36,727,116.17** (Treinta y seis millones setecientos veinte siete mil ciento dieciséis pesos 17/100 M.N.). Gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$5,178,118.98** (Cinco millones ciento setenta y ocho mil ciento dieciocho pesos 98/100 M.N.), que representa el 14.0% de incremento.

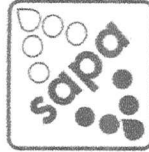
NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 61.18% del total de egresos, seguido por **Servicios Generales** con 27.13% y **Materiales y Suministros** con el 11.69%, siendo estos los conceptos más relevantes.

CONCEPTO	OCTUBRE 2022	%	OCTUBRE 2021	%	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	\$22,469,894.54	61.18	\$20,075,607.00	63.63	\$2,394,287.54
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,292,756.85	11.69	4,329,367.00	13.72	(36,610.15)
SERVICIOS GENERALES	9,964,464.78	27.13	7,144,023.00	22.64	2,820,441.78
TOTAL	\$36,727,116.17	100%	\$31,548,997.00	100%	\$5,178,119.17

A continuación, se muestra un análisis de las principales variaciones en el Gasto Corriente del mes de **Octubre de 2022** contra el mismo periodo del año anterior, por las diferentes direcciones y coordinaciones que integran este Organismo:

Concepto	Octubre 2022	%	Octubre 2021	%	Variación
Egresos					
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,528,003.75	4.16	\$ 1,438,349.51	4.56	\$ 89,654.24
DIRECCIÓN ADMITIVA. Y FINANCIERA	3,016,932.69	8.21	2,697,952.57	8.55	318,980.12
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,651,009.27	9.94	2,868,003.10	9.09	783,006.17
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,732,533.64	48.28	15,854,866.28	50.25	1,877,667.36
DIRECCIÓN TÉCNICA	1,175,810.52	3.20	1,010,310.17	3.20	165,500.35
PLANTA DE TRATAMIENTOS	3,728,628.44	10.15	3,283,857.63	10.41	444,770.81
SISTEMAS FORÁNEOS	4,792,191.62	13.05	4,125,442.26	13.08	666,749.36
GASTOS FINANCIEROS	941,631.36	2.56	171,077.59	0.54	770,553.77
OTROS GASTOS	160,374.88	0.44	99,138.08	0.31	61,236.80
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-
Total Egresos	\$ 36,727,116.17	100.00	\$ 31,548,997.19	100.00	\$ 5,178,118.98



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 08.- DIRECCION OPERATIVA:

Esta área muestra un aumento de **\$1,877,667.36** (Un millón ochocientos setenta y siete mil seiscientos sesenta y siete pesos 36/100 M.N.), en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el **Rubro de Servicios Personales** con un incremento **\$762,034.88** (pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas), en el rubro de materiales y suministros con un incremento de **\$699,805.32** por un mayor registro (en materiales diversos y combustibles) así como en **servicios generales** un decremento de **\$408,509.92** por un mayor registro (en servicios básicos y servicios de arrendamiento); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera **global y detallada** de los gastos de esa dirección:

CONCEPTO	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,732,533.64	15,854,866.28	1,877,667.36
EXTRAORDINARIOS	7,317.24	0.00	7,317.24
TOTAL EXTRAORDINARIOS	7,317.24	0.00	7,317.24
SUEL.D.AL PERS.DE CARAC.PERMAN	1,416,749.50	1,338,475.50	78,274.00
REMUNERAC.ADICON.ESPECIALES	7,122,526.79	6,625,355.97	497,170.82
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	749,055.70	562,465.64	186,590.06
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	9,288,331.99	8,526,297.11	762,034.88
MATERIALES DE ADMINISTRACION	39,464.39	26,617.81	12,846.58
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	41,354.67	26,744.39	14,610.28
MAT.PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	729,758.41	522,880.51	206,877.90
COMBUST.LUBRIC.Y ADITIVOS	1,787,254.69	1,478,952.64	308,302.05
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC	271,153.84	114,523.70	156,630.14
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	2,348.71	1,810.34	538.37
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	2,871,334.71	2,171,529.39	699,805.32
SERVICIOS BASICOS	4,828,253.18	4,611,366.35	216,886.83
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	330,506.51	79,968.87	250,537.64
SERV. DE FLETES Y OTROS	6,524.14	6,524.00	0.14
SERV.DE MTTO.CONSERV.E INST.	400,265.87	459,180.56	-58,914.69
TOTAL SERVICIOS GENERALES	5,565,549.70	5,157,039.78	408,509.92

CONCEPTO	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,732,533.64	15,854,866.28	1,877,667.36
SERVICIOS PERSONALES	9,295,649.23	8,526,297.11	769,352.12
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,871,334.71	2,171,529.39	699,805.32
SERVICIOS GENERALES	5,565,549.70	5,157,039.78	408,509.92



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de **Octubre del 2022** refleja una pérdida de **-4,041,717.72** (Cuatro millones cuarenta y un mil setecientos diecisiete pesos 72/100 M.N.).

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE OCTUBRE 2022

NOTA 09.- PAGOS AL SINDICATO POR CONCEPTO DE CAJA DE AHORROS:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Caja de Ahorros el importe de **\$701,369.22** (Setecientos un mil trescientos sesenta y nueve pesos 22/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-6184	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	347,136.73	2A. SEPT 2022
CH-6186	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	354,232.49	1A. OCTUBRE 2022

INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO	701,369.22
--	-------------------

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal y Estatal por el concepto de Cuotas el importe **\$276,487.60** (Doscientos setenta y seis mil cuatrocientos ochenta y siete pesos 60/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-100	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	48,894.90	MUTUALIDAD 1A. AGO 2022
D-201	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	37,904.84	APOYO PENS. PREST. CUOTA. APOYO. BOLETOS 1A. AGO 2022
D-336	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	189,687.86	APOYO PENS. PREST. MUT. CUOTA. APOYO. BOLETOS 2DA. AGO Y 1A SEP/ 22

INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO	276,487.60
---------------------------------------	-------------------



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

En este mes se pagó por concepto de IVA del periodo de septiembre 2022, ISR Arrendamiento y Honorarios de septiembre, así como derechos de extracción de aguas nacionales, por un importe **\$292,302.00** (Doscientos noventa y dos mil trescientos dos pesos 00/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-223	RET.ISR ARRENADAMIENTOS SEPTIEMBRE 2022	11,538.00
D-224	I.V.A. SEPTIEMBRE 2022	11,898.00
D-299	PARC. 8/24 2DO. TRIM 2020-2DO. TRIM.2021	268,866.00

INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS	292,302.00
--	-------------------

NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

En este mes se pagó al Municipio de La Paz por el concepto de servicios funerarios por el importe **\$4,555.12** (Cuatro mil quinientos cincuenta y cinco pesos 12/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40935	SERVICIOS FUNERARIOS DE SEPTIEMBRE 2022	4,555.12

INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ, B.C.S.	4,555.12
---	-----------------

NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe **\$80,018.83** (Ochenta mil dieciocho pesos 83/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-33	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,098.39	2A. SEPTIEMBRE 2022
D-34	METLIFE MEXICO, S.A	21,794.80	2A. SEPTIEMBRE 2022
D-255	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	14,315.78	2A. SEPTIEMBRE 2022 Y 1A. OCTUBRE 2022
D-256	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,015.06	1A. OCTUBRE 2022
D-257	METLIFE MEXICO, S.A	21,794.80	1A. OCTUBRE 2022

INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS	80,018.83
--	------------------



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 14.- PAGO DE GASTOS DIVERSOS:

En este mes se realizaron pagos por concepto de diversos gastos por un importe de **\$127,095.94** (Ciento veintisiete mil noventa y cinco pesos 94/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
CH-40933	ISABEL GUADALUPE TRASVIÑA ROBLES	\$ 5,884.95	SERVICIO DE POLARIZADO VIDRIOS PTAR
CH-40938	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 960.99	REPOSICION GASTOS MATERIAL PINTADO MESA
D-437	ISIDRO TAMAYO VILLALOBOS	\$ 5,600.00	VIATICOS PERSONAL CEA
D-438	CARLOS ALBERTO AVILES COTA	\$ 4,900.00	VIATICOS PERSONAL CEA
D-440	IRINEO LEDESMA HERNANDEZ	\$ 7,350.00	VIATICOS PERSONAL CEA
D-463	ERICK POLONI LOPEZ	\$ 102,400.00	SUMINISTRO DE AGUA EN PIPAS
INTEGRACIÓN RUBRO DE GASTOS DIVERSOS		127,095.94	

NOTA 15.- PAGO DE REPOSICIONES DE FONDOS DE CAJA:

En este mes se realizaron pagos por concepto de reposiciones de fondos revolventes por un importe de **\$39,542.43** (Treinta y nueve mil quinientos cuarenta y dos pesos 43/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40931	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 7,689.99
CH-40932	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 4,557.88
CH-40934	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 7,940.60
CH-40942	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 4,527.02
CH-40943	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 6,449.41
CH-40944	MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	\$ 5,493.53
D-377	SONIA GUADALUPE COTA TRASVIÑA	2884
INTEGRACIÓN RUBRO REPOSICIONES DE FONDO DE CAJA		39,542.43

NOTA 16.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE OCTUBRE 2022:

Se realizaron algunas adquisiciones de Activo Fijo durante el mes a pesar de lo limitado de los ingresos para hacerle frente a los múltiples compromisos del Organismo Operador, adquiridos con recursos propios, como a continuación se señala:



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

120-00-000	ACTIVO FIJO			
------------	-------------	--	--	--

120-47-021	INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ			
04/Oct/2022	Diario	503	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19793 AL 19807	103.44
06/Oct/2022	Diario	506	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19812 AL 19829	1,458.20
21/Oct/2022	Diario	524	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19914 AL 19933	10,240.45
27/Oct/2022	Diario	532	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19971 AL 20008	34,831.22
Total:				46,633.31

120-47-026	CONST.REG.Y CONT.VALV.A.P.			
06/Oct/2022	Diario	506	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19812 AL 19829	791.56
Total:				791.56

120-47-077	MEDIDORES			
07/Oct/2022	Diario	112	MEDIDORES BRIDA PARA LA COMUNIDAD DE SANTA RITA	6,930.00
31/Oct/2022	Diario	452	MEDIDORES COMPLETOS, FACTURA 28/10/2022	152,400.00
Total:				159,330.00

120-47-553	SEMAFORO SEÑALIZACION NIVELES TANQUE MEZQUITE			
31/Oct/2022	Diario	447	INST.SEMAFORO P/SEÑALIZACION DE NIVELES TANQUE VALLE MEZQUITE CONTR.SAF	75,111.30
Total:				75,111.30

120-47-553	EQ.BOMBEO LINEA DE COND.A COL.CALAFIA			
31/Oct/2022	Diario	472	EST.02 SAPA RP 04 2002 INST.EQ.BOMBEO LINEA CONDUCC.COL.CALAFIA	88,733.91
31/Oct/2022	Diario	474	EST.01 SAPA RP 04 2022 INST.EQ.BOMBEO EN LINEA DE CONDUCC. A COL.CALAFIA	53,397.26
Total:				142,131.17

120-47-555	REHAB.POZO 23R			
31/Oct/2022	Diario	473	EST.01 UNICA SAPA RP 06 2002 REHAB.POZO 23 R	245,750.00
Total:				245,750.00

120-47-552	INTERCONEX.POZO SAN PEDRO-POZO BURGAIN			
01/Oct/2022	Diario	500	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19777 AL 19780	21,693.70
03/Oct/2022	Diario	501	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19781 AL 19792	63,025.75
Total:				84,719.45

120-47-262	INST. MEDIDORES LA PAZ			
20/Oct/2022	Diario	523	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19904 AL 19913	26,164.86
Total:				26,164.86

TOTAL OBRA PUBLICA AGUA POTABLE	760,631.65
---------------------------------	------------



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

120-48-026	INST.DESC.ALC.LA PAZ				
04/Oct/2022	Diario	503	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19793 AL 19807		78,396.87
08/Oct/2022	Diario	508	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19837 AL 19841		14,548.50
11/Oct/2022	Diario	511	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19846 AL 19856		9,736.65
14/Oct/2022	Diario	516	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19863 AL 19872		7,718.17
28/Oct/2022	Diario	534	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20009 AL 20030		14,871.16
31/Oct/2022	Diario	536	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20039 AL 20050		1,714.03
Total:					126,986.38

120-48-050	POZOS DE VISITA				
11/Oct/2022	Diario	511	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19846 AL 19856		3,656.24
21/Oct/2022	Diario	524	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19914 AL 19933		671.62
Total:					4,327.86

120-48-261	COLECTOR SANITARIO BLVD.SANTA ROSA				
14/Oct/2022	Diario	208	POR PROYECTO SANITARIO		34,400.00
Total:					34,400.00

TOTAL OBRA ALCANTARILLADO	165,713.24
---------------------------	------------

120-65-001	EQUIPO DE TRANSPORTE				
18/Oct/2022	Diario	247	COMPRA DE MOTOR PARA VEHICULO FORD	543	30,000.00
Total:					30,000.00

TOTAL EQUIPO DE TRANSPORTE	30,000.00
----------------------------	-----------

120-85-001	MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.				
13/Oct/2022	Diario	180	TANQUE PRECARGADO VERTICAL HIDRO NEUMANTICO	568	7,907.00
14/Oct/2022	Diario	197	MEDIDORES DE 12" MARCA ARAD MODELO ACTAVE	542	68,584.00
21/Oct/2022	Diario	314	MOTOR SUMERGIBLE MARCA ALTAMIRA DE 40HP 6	586	42,372.20
31/Oct/2022	Diario	459	MOTOR SUMERGIBLE MCA. ALTAMIRA	542	45,594.64
Total:					164,457.84

TOTAL	164,457.84
-------	------------

TOTAL ACTIVO FIJO	1,140,802.73
-------------------	--------------



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ					
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO A 31 DE OCTUBRE 2022					
CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	253,689,330	-471,950,145	-38,624,053	199,409,508	-57,475,360
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2021	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Aportaciones	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-52,987,198	-14,976,590	0	-67,963,789
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-53,600,643	0	-53,600,643
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-38,624,053	38,624,053	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	0	-14,363,145	0	0	-14,363,145
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	286,842,557	-524,937,344	-53,600,644	199,409,508	-92,285,922
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Octubre 2022	88,781,115	-32,777,445	-7,007,628	0	28,996,042
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	0	0	-7,007,628	0	-7,007,628
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	68,781,115	-32,777,445	0	0	36,003,670
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Octubre 2022	355,623,672	-611,315,432	-7,007,628	199,409,508	-63,289,880

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I.- INTRODUCCIÓN

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 mes de **octubre del 2022** para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 16 de diciembre del 2021 se aprueba por la Junta de gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, en el Acta de la Segunda Sesión Ordinaria, para el periodo de la Administración Pública Municipal 2021-2024, publicado en el **Decreto 2797 en su artículo 1ro numeral 7.2** Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Gobierno del Estado, el cual asciende el Presupuesto de Ingresos para el ejercicio 2022 a la cantidad de **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

Cabe señalar que, en la misma sesión se aprobó el Presupuesto de Ingresos y Egresos del ejercicio 2022, por un importe **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

El 30 de julio de 1986, en la Trigésima Quinta reunión ordinaria del VI Ayuntamiento Constitucional de La Paz, Baja California Sur, se aprobó el proyecto de decreto para crear el organismo descentralizado que opera el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, por lo que con la publicación del Boletín Oficial No. 33 del Gobierno del Estado de Baja California Sur de fecha 20 de octubre de 1986, se oficializó el decreto número 563, mismo que crea al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, Baja California Sur como organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Al entrar en vigor la Ley de Aguas para el Estado de Baja California Sur y en apego a lo establecido por el Artículo 25 de dicha Ley; el día el 03 de noviembre de 2005, mediante acuerdo Municipal, dictado en la XI Sesión Extraordinaria de Cabildo del H. XII

Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.

Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.

b) Principales cambios en su estructura

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

IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

El objeto primordial prestar servicios públicos municipales eficientes teniendo como base legal para su desempeño y funciones específicas lo contemplado en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la propia Ley de Aguas para el Estado de BCS

Con fundamento en el artículo 4 del Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, el organismo cuenta con el personal técnico y administrativo que se requiera para su funcionamiento.

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 La Paz, Baja California Sur, mediante las atribuciones que la ley de la materia y demás disposiciones legales le confieran.

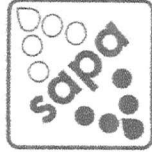
c) Ejercicio Fiscal 2022

d) Régimen Jurídico

1. Organismo Público Descentralizado Municipal.
2. Persona Moral con Fines No Lucrativos

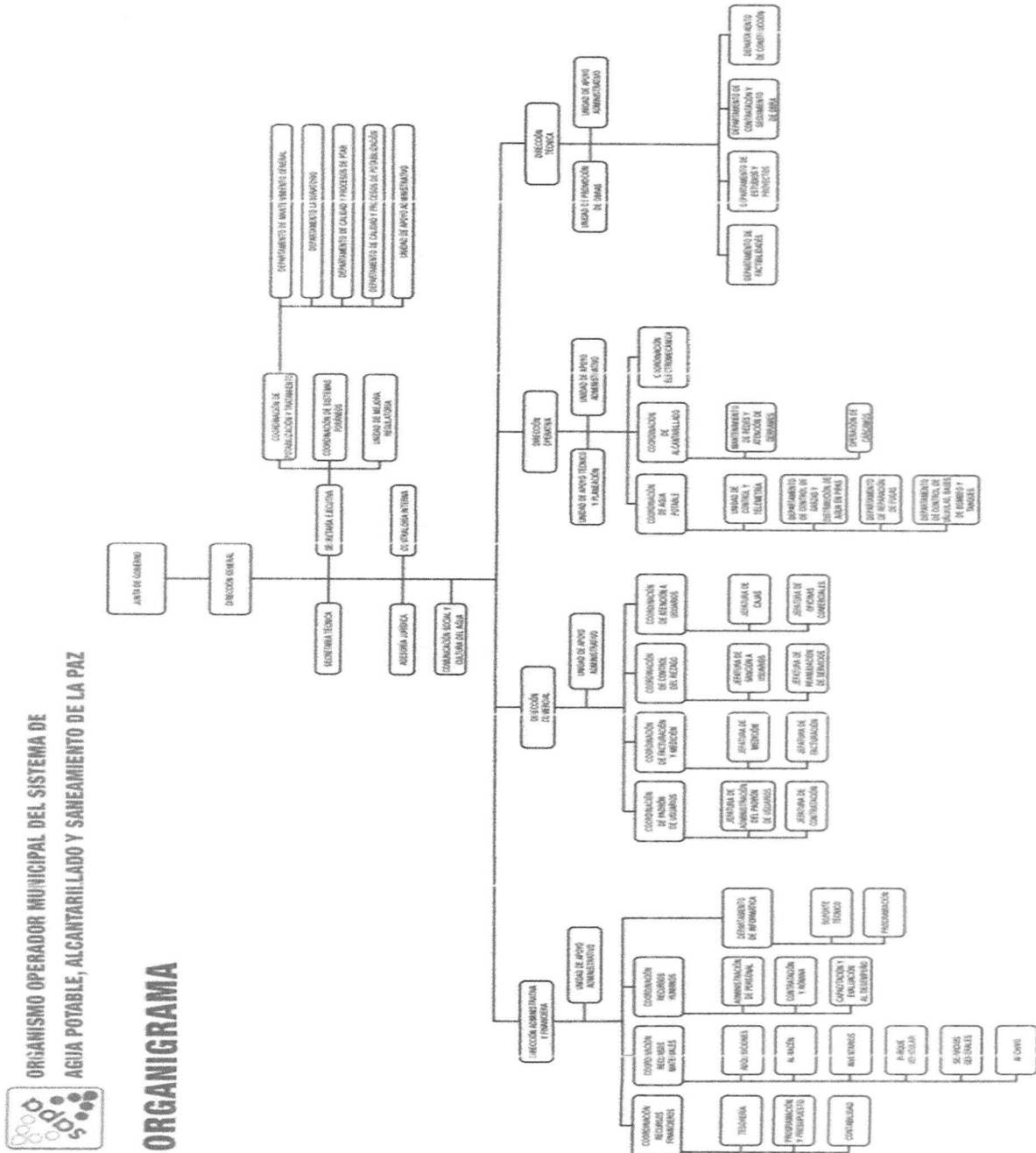
e) Consideraciones Fiscales

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

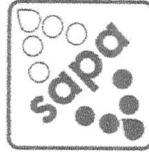


ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

f) Estructura Organizada Básica



DE ACUERDO AL ESTATUTO ORGÁNICO PUBLICADO EN EL BOLETÍN OFICIAL #40 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE D.C.S. DE FECHA 11 DE OCTUBRE DE 2021



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Los registros contables se tratan de llevar a cabo de conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, esto debido que a la fecha no se cuenta con un Sistema de Contabilidad Gubernamental, 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 La Paz, debería tener como base los postulados emitidos por el CONAC:

- . Sustancia Económica o Entes Públicos o Existencia Permanente o Revelación Suficiente
- . Importancia Relativa
- . Registro e integración Presupuestaria o Devengo Contable
- . Valuación
- . Dualidad Económica
- . Consistencia

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

e) La implementación de la base del devengado es obligación de implementarse desde el ejercicio 2015.

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizará 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 **01 al 31 de Octubre del 2022**: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.
- c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

- 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) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- g) 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.
- h) Reclasificaciones: Durante el periodo del **01 de Octubre del 2022 al 31 de Octubre del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.
- b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPAS LA PAZ 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 ANALÍTICO 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 Octubre del 2022 al 31 de Octubre del 2022**, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e intangibles por la cantidad de **\$-336,168,671.10** menos (Trescientos treinta y seis millones ciento sesenta y ocho mil seiscientos setenta y un pesos 10/100 m.n.).



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

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 OOMSAPAS LA PAZ están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

a) Inversiones en valores: No Aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados: No Aplica.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: No Aplica.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: No Aplica.

e) Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario directo: No Aplica.

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



AUTORIZÓ

L.C. CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL
SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28

Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

La información financiera que a continuación se presenta, tiene como propósito mostrar la explicación de los principales eventos, que dieron origen a las más importantes variaciones en las partidas que conforman los estados financieros durante el mes de **NOVIEMBRE de 2022**.

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE NOVIEMBRE DEL EJERCICIO 2022

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.

CONCEPTO	Año	
	2022	2021
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	14,118,240.28	8,964,194.29
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,111,158,714.73	1,014,088,411.13
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	887,377.28	196,853.88
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,296,379.81	2,515,453.83
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	14,823,844.74	32,962,946.61
Total de Activos Circulantes	1,143,284,556.84	1,058,727,859.74
Activo No Circulante		
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		
Bienes Muebles	109,335,098.76	102,215,682.53
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.10	-336,168,671.10
Activos Diferidos	59,562,347.63	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	770,605,281.35	763,340,444.00
Total de Activos No Circulantes	603,334,056.64	530,046,837.20
Total del Activo	1,746,618,613.48	1,588,774,696.94



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
Efectivo	2,679,941.01	2,350,186.98
Bancos/Tesoreria	11,437,064.35	6,262,758.03
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	351,249.28
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,118,240.28	8,964,194.29

NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA: Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$2,679,941.01** (Dos millones seiscientos setenta y nueve mil novecientos cuarenta y un pesos 01/100 m.n.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$99,279.76** (Noventa y nueve mil doscientos setenta y nueve pesos 76/100 m.n.), los cuales se enlistan a continuación:

NOMBRE	FONDO	SALDO
FELIX CONTRERAS LIZARRAGA	3,000.00	3,000.00
CRISTOPHER FLORES TALAMANTES	48,000.00	51,850.00
FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	10,000.00	10,000.00
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	751.75
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	639.01
RICARDO BURGOIN SAINZ	3,000.00	3,000.00
SONIA GPE COTA TRASVIÑA	3,000.00	3,000.00
PEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA	3,000.00	3,000.00
MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	5,000.00	5,000.00
CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	5,000.00	4,039.00
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	15,000.00
IMPORTE TOTAL	101,000.00	99,279.76



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al **30 de Noviembre del 2022** es de **\$11,437,064.35** (Once millones cuatrocientos treinta y siete mil sesenta y cuatro pesos 35/100 m.n.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

No.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	BBVA BANCOMER, SA	24484-2
2	BBVA BANCOMER, SA	015040252-4
3	BBVA BANCOMER, SA	016483494-1
4	BBVA BANCOMER, SA	11397439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011569545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11643277-8
8	BBVA BANCOMER, SA	11849249-2
9	BBVA BANCOMER, SA	117892454
10	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	445-01071-5
11	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594322-2
12	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594323-1
13	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594321-3
14	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050639215-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	067743602-3
16	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	0421945782-3
17	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550004855-2
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	5250000479-6
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550194136-2
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550196756-7
21	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550385655-0
22	HSBC MEXICO, SA	405199888-8
23	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	765047833-3

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

En el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes corresponde a las Cuentas por cobrar, Deudores diversos y funcionarios y empleados.

CUENTA	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
Deudores Diversos	3,260,452.42	3,236,664.89
Ingresos por Recuperar	1,111,158,714.73	1,014,088,411.13
Deudores por Anticipos de Tesorería	237,216.87	397,560.63
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,114,656,384.02	1,017,722,636.65



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de **\$1,111,158,714.73** (Mil ciento once millones ciento cincuenta y ocho mil setecientos catorce pesos 73/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ ANÁLISIS DE INCREMENTO EN CUNETAS POR COBRAR

Concepto	nov-21	dic-21	ene-22	feb-22	mar-22	abr-22	may-22	jun-22	jul-22	ago-22	sep-22	oct-22	nov-22	Noviembre 2022 VS Noviembre 2021
														Variación
Cuentas por cobrar														
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	759,943,392.61	784,485,074.40	783,442,035.22	810,195,677.04	833,866,476.36	833,866,476.36	830,701,077.84	831,678,965.88	804,132,840.57	816,032,176.62	820,717,899.81	822,008,637.71	818,638,328.17	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	254,443,731.29	260,866,876.29	268,143,291.15	274,691,400.17	281,299,601.00	281,299,601.00	289,606,619.43	290,233,059.44	287,157,349.65	288,486,622.26	290,784,879.75	291,472,580.81	292,519,099.33	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ap.	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.00	1,287.00	1,287.00	
Sumas	1,014,068,411.13	1,045,353,237.92	1,051,586,613.60	1,084,888,364.44	1,115,167,366.59	1,115,167,366.59	1,120,308,964.50	1,121,913,312.55	1,091,291,477.45	1,104,520,086.11	1,111,504,066.56	1,113,482,505.52	1,111,158,714.50	
Incremento VS mes anterior	\$ (76,079,129)	\$ 31,264,827	\$ 6,233,379	\$ 33,301,751	\$ 30,279,002	\$ -	\$ 5,141,616	\$ 1,604,326	\$ (30,621,895)	\$ 13,228,609	\$ 6,983,960	\$ 1,978,439	\$ (2,323,791)	97,070,303
Porcentaje de incremento	-5.98%	3.08%	0.60%	3.17%	2.79%	0.00%	0.46%	0.14%	-2.73%	1.21%	0.63%	0.18%	-0.21%	9.57%
														Variación Promedio Mensual
														4,220,447.97

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
Anticipos a Corto Plazo	702,627.55	196,853.88
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	11,510,925.18	29,328,721.09
Total Bienes o Servicios a Recibir	12,213,552.73	29,525,574.97

Almacenes

CUENTA	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,296,379.81	2,515,453.83
Total Almacenes	2,296,379.81	2,515,453.83

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,296,379.81** (Dos millones doscientos noventa y seis mil trescientos setenta y nueve pesos 81/100 m.n.) y las cuentas con **mayor saldo** en el mes, son principalmente las cuentas de almacén de **Material de PVC, Material de Fierro Fundido, Herramientas, y Medidores**; con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

CONCEPTO	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
MATERIAL DE COBRE	2,939.18	-1,080.61
MATERIAL DE PVC	1,316,543.57	1,520,119.25
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	841,570.94	811,006.50
HERRAMIENTAS	110,960.76	100,626.77
MATERIA DE FONTANERIA	-55,558.06	-24,203.91
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	96,270.67
TORNILLERIA	51,632.56	-1,518.32
MATERIAL DE CONSTRUCCION	-77,580.25	33,265.24
PRODUCTOS QUIMICOS	9,531.50	15,128.52
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	4,144.27	-5,261.66
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	43,776.55	14,392.04
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.53	-5,306.27
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-144,853.96	-144,019.24
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,296,379.81	2,515,453.83

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	52,818,663.21	49,402,037.49
Infraestructura	715,208,246.41	711,360,034.78
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	770,605,281.35	763,340,444.00

Bienes Muebles

CUENTA	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	20,733,297.98	19,185,268.14
Equipo de Transporte	24,434,716.01	23,315,250.49
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	62,343,816.40	57,929,645.53
Total Bienes muebles	107,697,710.66	100,578,294.43

Activos intangibles

CUENTA	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
Software	1,637,388.10	1,637,388.10
Total Activos Intangibles	1,637,388.10	1,637,388.10



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

CUENTA	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-\$ 336,168,671.10	-\$ 336,168,671.10
Total Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-336,168,671.10	-336,168,671.10

Otros Activos Diferidos

CUENTA	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	59,562,347.63	659,381.77
Total Otros Activos no Circulares	59,562,347.63	659,381.77

PASIVO

CONCEPTO	Año 2022	2021
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	134,380,037.80	153,639,688.40
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,111,158,714.70	1,014,088,411.10
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	719,377.98	136,309.50
Otros Pasivos a Corto Plazo	393,649,297.22	482,532,683.87
Total de Pasivos Circulantes	1,639,907,427.70	1,650,397,092.87
<i>Pasivo No Circulante</i>		
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 en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	167,987,080.54	566,304.33
Total de Pasivos No Circulantes	167,987,080.54	566,304.33
Total del Pasivo	1,807,894,508.24	1,650,963,397.20



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de **\$21,545,826.80** (Veintiún millones quinientos cuarenta y cinco mil ochocientos veintiséis pesos 80/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores que presentaron movimientos de mayor relevancia en el mes.

PROVEEDOR	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
CENTRIFUGAS Y EQPOS.DE MEXICO,S.A.C.V.	2,365,344.72	-
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	1,302,718.28	2,500,363.29
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	650,809.47	14,763.00
EQPOS.Y PROD.QUIM.DEL NOROESTE,S.A.C.V.	498,813.46	218,984.80
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	384,128.93	60,719.12
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	314,483.64	395,757.55
GARCIA RAMON	219,611.20	52,200.00
CORTES CAMACHO JOSE ANTONIO	152,784.80	-
FAVELAB,S.A.DE C.V.	119,868.60	45,506.80
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA,S.A.DE C.V.	116,937.67	609,594.21
ALVAREZ AMADOR MAXIMIANO/EST.LAS POCITAS	103,176.20	94,520.00
NIEBLAS ROMAN CRISTINA GPE./ALEX	82,360.00	67,512.00
WRP MEXICO S A P I DE CV	82,360.00	-
SNF FLOERGER DE MEXICO SA CV	79,142.16	-
ASESORIA Y SERVS.ANALITICOS	78,810.40	-
CAMPOS VERDUGO BRIAN	78,532.00	47,989.20

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	355,623,671.89	286,842,557.07
Aportaciones	355,623,671.89	286,842,557.07
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-416,899,566.65	-349,031,257.33
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-4,871,544.88	-23,505,920.52
Resultados de Ejercicios Anteriores	-611,437,529.54	-524,934,844.58
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	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 Pública/ Patrimonio	-61,275,894.76	-62,188,700.26
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,746,618,613.48	1,588,774,696.94



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al mes de **Noviembre del 2022**, integrado de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	33,882,973.37	29,650,091.26	Gastos de Funcionamiento	31,746,890.58	31,225,270.59
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	20,536,402.12	19,463,131.38
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	3,843,488.40	5,197,492.40
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	Servicios Generales	7,567,000.06	6,564,646.81
Derechos	33,379,074.07	27,011,601.52	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	487.99	54.89	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	503,411.31	2,638,434.85	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00	Donativos	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	33,882,973.37	29,650,091.26	Convenios	0.00	0.00
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00	0.00
			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	0.00	0.00
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros,	0.00	0.00
			Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Otros Gastos	0.00	0.00
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	31,746,890.58	31,225,270.59
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,136,082.79	-1,575,179.33
			Resultado Acumulado del Ejercicio	-4,871,544.88	-23,505,920.52

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de **Noviembre del 2022** por un importe de **\$33,882,973.37** (Treinta y tres millones ochocientos ochenta y dos mil novecientos setenta y tres pesos 37/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

NOTA 6.- INGRESOS:

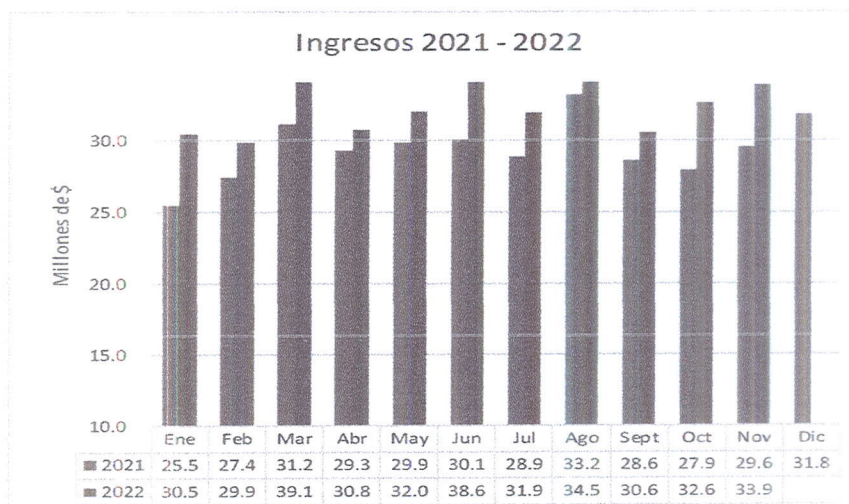
Los ingresos obtenidos durante el mes **Noviembre del 2022** de **\$33,882,973.37** (Treinta y tres millones ochocientos ochenta y dos mil novecientos setenta y tres pesos 37/100 M.N.) de los cuales el 89.93% lo aporta el Sistema Urbano, el 10.1% el Sistema Rural; Recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto **\$4,232,882.11**



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

(Cuatro millones doscientos treinta y dos mil ochocientos ochenta y dos pesos 11/100 M.N.), que representa el 14.28% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

Concepto	Noviembre 2022	%	Noviembre 2021	%	Variación
Ingresos					
INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 30,471,166.69	89.93	\$ 26,466,788.48	89.26	4,004,378.21
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,411,317.88	10.1	3,183,230.78	10.74	228,087.10
OTROS PRODUCTOS	487.99	0.00	54.89	0.00	433.10
OTROS INGRESOS	0.81	0.00	17.11	0.00	-16.30
Total Ingresos	\$33,882,973.37	100.00	\$29,650,091.26	100.00	\$4,232,882.11



Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Noviembre del 2022** en cantidad de **\$31,746,890.58** (Treinta y un millones setecientos cuarenta y seis mil ochocientos noventa pesos 58/100 M.N.). Gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$521,619.69** (Quinientos veintinueve mil seiscientos diecinueve pesos 69/100 M.N.), que representa el 1.67% de incremento.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 64.69% del total de egresos, seguido por **Servicios Generales** con 23.84% y **Materiales y Suministros** con el 11.48%, siendo estos los conceptos más relevantes.

CONCEPTO	NOVIEMBRE 2022	%	NOVIEMBRE 2021	%	VARIACIÓN
SERVICIOS PERSONALES	\$ 20,536,402.12	64.69%	\$ 19,463,131.38	62.33%	\$ 1,073,270.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 3,643,488.10	11.48%	\$ 5,197,492.40	16.65%	\$ -1,554,004.30
SERVICIOS GENERALES	\$ 7,567,000.06	23.84%	\$ 6,564,646.81	21.02%	\$ 1,002,353.25
TOTALES	\$ 31,746,890.28	100.00%	\$ 31,225,270.59	100.00%	\$ 521,619.69

A continuación, se muestra un análisis de las principales variaciones en el Gasto Corriente del mes de **Noviembre de 2022** contra el mismo periodo del año anterior, por las diferentes direcciones y coordinaciones que integran este Organismo:

Concepto	Noviembre 2022	%	Noviembre 2021	%	Variación
Egresos					
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,283,578.03	4.04	\$ 1,094,127.43	3.50	\$ 189,450.60
DIRECCIÓN ADMITIVA. Y FINANCIERA	2,850,830.48	8.98	2,529,394.28	8.10	321,436.20
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,249,169.24	10.23	3,165,234.24	10.14	83,935.00
DIRECCIÓN OPERATIVA	16,354,045.61	51.51	15,218,964.95	48.74	1,135,080.66
DIRECCIÓN TÉCNICA	902,941.07	2.84	844,601.57	2.70	58,339.50
PLANTA DE TRATAMIENTOS	2,288,369.37	7.21	3,554,755.54	11.38	(1,266,386.17)
SISTEMAS FORÁNEOS	4,349,531.02	13.70	4,289,746.90	13.74	59,784.12
GASTOS FINANCIEROS	468,423.56	1.48	523,564.15	1.68	(55,140.59)
OTROS GASTOS	2.20	0.00	4,881.53	0.02	(4,879.33)
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-
Total Egresos	\$ 31,746,890.58	100.00	\$ 31,225,270.59	100.00	\$ 521,619.99

NOTA 08.- DIRECCION OPERATIVA:

Esta área muestra un aumento de **\$1,135,080.66** (Un millón ciento treinta y cinco mil ochenta pesos 66/100 M.N.), en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el **Rubro de Servicios Personales** con un incremento **\$500,291.83** (pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas),



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

en el rubro de materiales y suministros con un decremento de \$38,505.99 por un menor registro (en materiales diversos y combustibles) así como en servicios generales un incremento de \$673,295.12 por un mayor registro (en servicios básicos y servicios de arrendamiento); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera global y detallada de los gastos de esa dirección:

CONCEPTO	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	16,354,045.61	15,218,964.95	1,135,080.66
EXTRAORDINARIOS	67,684.84	31,039.66	36,645.18
TOTAL EXTRAORDINARIOS	67,684.84	31,039.66	36,645.18
SUELDO AL PERS. DE CARAC. PERMAN	1,388,874.24	1,330,279.86	58,594.38
REMUNERAC. ADICION. ESPECIALES	7,120,274.45	6,666,774.36	453,500.09
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	434,217.69	482,665.81	-48,448.12
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	8,943,366.38	8,479,720.03	463,646.35
MATERIALES DE ADMINISTRACION	7,655.28	33,109.76	-25,454.48
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	36,027.00	19,282.60	16,744.40
MAT. PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	561,503.30	404,627.60	156,875.70
COMBUST. LUBRIC. Y ADITIVOS	1,507,520.79	1,600,617.40	-93,096.61
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC.	282,299.90	354,934.66	-72,634.76
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	2,370.69	23,310.93	-20,940.24
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	2,397,376.96	2,435,882.95	-38,505.99
SERVICIOS BASICOS	4,488,498.46	4,056,397.81	432,100.65
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	237,880.65	91,847.67	146,032.98
SERV. DE FLETES Y OTROS	19,663.50	0.00	19,663.50
SERV. DE MTO. CONSERV. E INST.	199,574.82	124,076.83	75,497.99
TOTAL SERVICIOS GENERALES	4,945,617.43	4,272,322.31	673,295.12

CONCEPTO	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	16,354,045.61	15,218,964.95	1,135,080.66
SERVICIOS PERSONALES	9,011,051.22	8,510,759.69	500,291.53
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,397,376.96	2,435,882.95	-38,505.99
SERVICIOS GENERALES	4,945,617.43	4,272,322.31	673,295.12

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de **Noviembre del 2022** refleja un ahorro de **2,136,082.79** (Dos millones ciento treinta y seis mil ochenta y dos pesos 79/100 M.N.).



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE NOVIEMBRE 2022

NOTA 09.- PAGOS AL SINDICATO POR CONCEPTO DE CAJA DE AHORROS:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Caja de Ahorros el importe de **\$707,258.13** (Setecientos siete mil doscientos cincuenta y ocho pesos 13/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-6195	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$ 351,512.76	2A. OCTUBRE 2022
CH-6196	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$ 355,745.37	1A. NOVIEMBRE 2022

INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO	707,258.13
-------------------------------------	------------

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal y Estatal por el concepto de Cuotas el importe **\$95,123.93** (Noventa y cinco mil ciento veintitrés pesos 93/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-137	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	\$ 95,123.93	APOYO PENS. PREST. MUT. CUOTAS 2A. SEPTIEMBRE 2022

INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO	95,123.93
--------------------------------	-----------

NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

En este mes se pagó por concepto de IVA del periodo de octubre 2022, ISR Arrendamiento y Honorarios de octubre, así como pagos de convenio de ISSSTE, por un importe **\$1,845,620.59** (Un millón ochocientos cuarenta y cinco mil seiscientos veinte pesos 59/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-221	DIF. RET. ISR ARRENDAMIENTOS OCTUBRE 2022	\$ 18,140.00
D-222	IVA OCTUBRE 2022	\$ 9,110.00
D-71	COMPLEMENTO SAR BIM 05/2008	\$ 17,812.54
D-381	2DO. PAGO CONVENIO SAR BIM 06/2008	\$ 1,058,466.60
D-382	1ER PAGO CONVENIO TG-1 QNA. 04/2021	\$ 742,091.45

INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/DERECHOS	1,845,620.59
---	--------------



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

En este mes se pagó al Municipio de La Paz por el concepto de servicios funerarios por el importe **\$4,553.12** (Cuatro mil quinientos cincuenta y tre pesos 12/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40951	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES OCTUBRE 202	\$ 4,553.12

INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ, B.C.S.	\$ 4,553.12
--	-------------

NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe **\$79,668.14** (Setenta y nueve mil seiscientos sesenta y ocho pesos 14/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-63	METLIFE MEXICO, S.A	\$ 21,794.80	2A. OCTUBRE 2022
D-228	METLIFE MEXICO, S.A	\$ 21,794.80	1A. NOVIEMBRE 2022
D-61	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 7,024.21	2A. OCTUBRE 2022
D-353	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 7,024.21	1A. NOVIEMBRE 2022
D-62	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,015.06	2A. OCTUBRE 2022
D-229	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,015.06	1A. NOVIEMBRE 2022

INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS	\$ 79,668.14
---------------------------------------	--------------

NOTA 14.- PAGO DE REPOSICIONES DE FONDOS DE CAJA:

En este mes se realizaron pagos por concepto de reposiciones de fondos revolventes por un importe de **\$20,913.68** (Veinte mil novecientos trece pesos 68/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40946	SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	\$ 6,264.59
CH-40965	SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	\$ 6,908.09
CH-40952	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 2,988.71
CH-40964	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 4,752.29

INTEGRACION RUBRO REPOSICION DE FONDOS FIJOS	\$ 20,913.68
--	--------------



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 15 INTEGRACION RUBRO DE OBRAS

Se realizo obra de sustitución de lampara UV, en las instalaciones de la Nueva Planta de Tratamiento de Aguas Residuales por un Importe de \$2,931,034.35 (Dos millones novecientos treinta y un mil treinta y cuatro pesos 35/100 M.N.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-383	CENTRIFUGAS Y EQUIPOS DE MEXICO, S.A. DE C.V.	2,931,034.35	EST. UNICA POR INSTALACION DE LAMPARAS UV EN NUEVA PTAR.

INTEGRACIÓN RUBRO OBRAS/ACTIVO FIJO	2,931,034.35
-------------------------------------	--------------

NOTA 16.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE NOVIEMBRE 2022:

Se realizaron algunas adquisiciones de Activo Fijo durante el mes a pesar de lo limitado de los ingresos para hacerle frente a los múltiples compromisos del Organismo Operador, adquiridos con recursos propios, como a continuación se señala:

120-00-000	ACTIVO FIJO			
120-47-021	INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ.			
01/Nov2022	Diario	501	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20051 A 20062	426.79
05/Nov2022	Diario	507	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20085 A 20107	12,392.55
16/Nov2022	Diario	522	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20186 A 20223	37,028.82
17/Nov2022	Diario	524	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20224 A 20244	921.99
Total:				50,770.15
120-47-026	CONST.REG.Y CONT.VALV.A.P.			
18/Nov2022	Diario	525	SALIDAS ALMAEN S/FOLIOS 20245 AL 20252	1,583.12
Total:				1,583.12
120-47-212	CONST. REG. Y CONTROL DE VALVULAS RURALES			
08/Nov2022	Diario	511	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20118 A 20124	451.50
17/Nov2022	Diario	524	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20224 A 20244	332.22
Total:				783.72
120-47-262	INST. MEDIDORES LA PAZ			
09/Nov2022	Diario	512	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20125 A 20128	344.22
18/Nov2022	Diario	525	SALIDAS ALMAEN S/FOLIOS 20245 AL 20252	358.98
Total:				703.20
120-47-667	INST. DE TUBERIA CONDUCC. AGUA TRATADA GARZA LINEA			
08/Nov2022	Diario	511	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20118 A 20124	86,720.66
Total:				86,720.66
TOTAL OBRA PUBLICA AGUA POTABLE				140,560.86



LA PAZ
es posible



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

120-48-026	INST.DES.CA.LC.LA PAZ			
01/Nov/2022	Diario	501	SALIDA ALMACEN SIFOLIOS 20051 A 20062	5,103.45
03/Nov/2022	Diario	504	SALIDA ALMACEN SIFOLIOS 20063 A 20075	4,526.47
11/Nov/2022	Diario	516	SALIDA ALMACEN SIFOLIOS 20139 A 20158	7,332.46
14/Nov/2022	Diario	518	SALIDA ALMACEN SIFOLIOS 20166 A 20177	2,939.76
15/Nov/2022	Diario	520	SALIDA ALMACEN SIFOLIOS 20178 A 20185	3,788.30
16/Nov/2022	Diario	522	SALIDA ALMACEN SIFOLIOS 20186 A 20223	2,651.26
Total:				26,341.70

TOTAL OBRA ALCANTARILLADO	26,341.70
---------------------------	-----------

120-58-003	PTAR PLANTA TRAT. AGUAS RESIDUALES			
30/Nov/2022	Diario	383	EST.UNICA SAPA PRODDER 01 22 REFACC.E INST.LAMPARAS SIST.DESINFECCION A BASE DE LUZ ULTRAVIOLETA PTAR	2,931,034.35
Total:				2,931,034.35

TOTAL PTAR.PLANTA DE TRATAMIENTO	2,931,034.35
----------------------------------	--------------

120-80-001	EQUIPO DE COMPUTO			
10/Nov/2022	Diario	145	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL EPSON L5290	7,750.00
10/Nov/2022	Diario	146	PC CORE I3 10400 8GB MON.ACE	18,570.00
Total:				26,320.00

TOTAL EQUIPO DE COMPUTO	26,320.00
-------------------------	-----------

120-85-001	MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.			
03/Nov/2022	Diario	30	EQUIPO DE BOMBEO VERTICAL	261,664.59
03/Nov/2022	Diario	35	MOTOR SUMERGIBLE REBOBINADO ALTAMIRA SERIE RT6ACINOX	32,570.00
09/Nov/2022	Diario	122	BOMBA SUMERG.ALTA MIRA MOD.KOR6 R75-6 MOTOR SUMERGIBLE	36,271.04
09/Nov/2022	Diario	126	BOMBA SUMERGIBLE MARCA ALTAMIRA	33,210.00
10/Nov/2022	Diario	143	MOTOR SUMERGIBLE ALTAMIRA X25HP3X460V	43,328.00
15/Nov/2022	Diario	201	BOMBA SUMERGIBLE MOD.KOR15-5400-11	25,600.00
15/Nov/2022	Diario	203	TANQUE HIDRONEOMATICO VERTICAL 310 LT	13,663.79
Total:				446,307.42

TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO	446,307.42
---------------------------	------------

TOTAL ACTIVO FIJO	3,570,564.32
-------------------	--------------



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO A 30 DE NOVIEMBRE 2022					
CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	253,689,330	-471,950,145	-38,624,053	199,409,508	-57,475,360
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2021	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Aportaciones	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-52,987,198	-14,976,590	0	-67,963,789
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-53,600,643	0	-53,600,643
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-38,624,053	38,624,053	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	0	-14,363,145	0	0	-14,363,145
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	286,842,557	-524,937,344	-53,600,644	199,409,508	-92,285,922
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Noviembre 2022	68,781,115	-32,899,542	-4,871,545	0	31,010,028
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	0	0	-4,871,545	0	-4,871,545
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	68,781,115	-32,899,542	0	0	35,881,573
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Noviembre 2022	365,623,672	-611,437,529	-4,871,545	199,409,508	-61,275,894

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I.- INTRODUCCIÓN

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 mes de **Noviembre del 2022** para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 16 de diciembre del 2021 se aprueba por la Junta de gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, en el Acta de la Segunda Sesión Ordinaria, para el periodo de la Administración Pública Municipal 2021-2024, publicado en el **Decreto 2797 en su artículo 1ro numeral 7.2** Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Gobierno del Estado, el cual asciende el Presupuesto de Ingresos para el ejercicio 2022 a la cantidad de **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

Cabe señalar que, en la misma sesión se aprobó el Presupuesto de Ingresos y Egresos del ejercicio 2022, por un importe **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

El 30 de julio de 1986, en la Trigésima Quinta reunión ordinaria del VI Ayuntamiento Constitucional de La Paz, Baja California Sur, se aprobó el proyecto de decreto para crear el organismo descentralizado que opera el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, por lo que con la publicación del Boletín Oficial No. 33 del Gobierno del Estado de Baja California Sur de fecha 20 de octubre de 1986, se oficializó el decreto número 563, mismo que crea al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, Baja California Sur como organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Al entrar en vigor la Ley de Aguas para el Estado de Baja California Sur y en apego a lo establecido por el Artículo 25 de dicha Ley; el día el 03 de noviembre de 2005, mediante acuerdo Municipal, dictado en la XI Sesión Extraordinaria de Cabildo del H. XII

Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.

Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.

b) Principales cambios en su estructura

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

IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

El objeto primordial prestar servicios públicos municipales eficientes teniendo como base legal para su desempeño y funciones específicas lo contemplado en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la propia Ley de Aguas para el Estado de BCS

Con fundamento en el artículo 4 del Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, el organismo cuenta con el personal técnico y administrativo que se requiera para su funcionamiento.

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 La Paz, Baja California Sur, mediante las atribuciones que la ley de la materia y demás disposiciones legales le confieran.

c) Ejercicio Fiscal 2022

d) Régimen Jurídico

1. Organismo Público Descentralizado Municipal.
2. Persona Moral con Fines No Lucrativos

e) Consideraciones Fiscales

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





ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Los registros contables se tratan de llevar a cabo de conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, esto debido que a la fecha no se cuenta con un Sistema de Contabilidad Gubernamental, 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 La Paz, debería tener como base los postulados emitidos por el CONAC:

- . Sustancia Económica o Entes Públicos o Existencia Permanente o Revelación Suficiente
- . Importancia Relativa
- . Registro e integración Presupuestaria o Devengo Contable
- . Valuación
- . Dualidad Económica
- . Consistencia

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

e) La implementación de la base del devengado es obligación de implementarse desde el ejercicio 2015.

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizará 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 **01 al 30 de Noviembre del 2022**: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.

c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

- 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) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- g) 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.
- h) Reclasificaciones: Durante el periodo del **01 de Noviembre del 2022 al 30 de Noviembre del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.
- b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPAS LA PAZ 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 ANALÍTICO 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 Noviembre del 2022 al 30 de Noviembre del 2022**, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e intangibles por la cantidad de **\$-336,168,671.10** menos (Trescientos treinta y seis millones ciento sesenta y ocho mil seiscientos setenta y un pesos 10/100 m.n.).



**LA
PAZ**
es posible



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

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 OOMSAPAS LA PAZ están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

a) Inversiones en valores: No Aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados: No Aplica.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: No Aplica.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: No Aplica.

e) Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario directo: No Aplica.

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



AUTORIZÓ

L.C. CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

La información financiera que a continuación se presenta, tiene como propósito mostrar la explicación de los principales eventos, que dieron origen a las más importantes variaciones en las partidas que conforman los estados financieros durante el mes de DICIEMBRE de 2022.

NOTAS DE DESGLOSE DEL MES DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO 2022

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.

CONCEPTO	Año 2022	2021
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	72,171,015.90	-4,144,278.89
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,109,519,090.74	1,045,353,237.92
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	19,805,483.79	196,853.88
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,344,135.60	2,054,090.92
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	16,552,213.73	12,274,009.32
Total de Activos Circulantes	1,220,391,939.76	1,055,733,913.15
Activo No Circulante		
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		
Bienes Muebles	109,520,609.01	102,410,857.88
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.10	-336,168,671.10
Activos Diferidos	59,564,948.63	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	777,070,756.45	763,501,140.50
Total de Activos No Circulantes	609,987,642.99	530,402,709.05
Total del Activo	1,830,379,582.75	1,586,136,622.20



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Efectivo	2,250,751.06	1,644,019.63
Bancos/Tesorería	69,919,029.92	-5,789,533.44
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	1,234.92
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	72,171,015.90	-4,144,278.89

NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA: Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$2,250,751.06** (Dos millones doscientos cincuenta mil setecientos cincuenta y un pesos 06/100 M.N.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$89,655.86** (Ochenta y nueve mil seiscientos cincuenta y cinco pesos 86/100 m.n.), los cuales se enlistan a continuación:

NOMBRE	FONDO	SALDO
FELIX CONTRERAS LIZARRAGA	3,000.00	3,000.00
CRISTOPHER FLORES TALAMANTES	48,000.00	51,850.00
FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	10,000.00	2,704.99
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	751.75
RAQUEL MORALES SANCHEZ	3,000.00	639.01
RICARDO BURGOIN SAINZ	3,000.00	3,000.00
SONIA GPE COTA TRASVIÑA	3,000.00	3,000.00
PEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA	3,000.00	3,000.00
MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	5,000.00	5,000.00
CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	5,000.00	2,554.61
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	14,155.50
IMPORTE TOTAL	101,000.00	89,655.86



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al 31 de Diciembre del 2022 es de \$69,919,029.92 (Sesenta y nueve millones novecientos diecinueve mil veintinueve pesos 92/100 m.n.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

NO.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	BBVA BANCOMER, SA	24484-2
2	BBVA BANCOMER, SA	015040252-4
3	BBVA BANCOMER, SA	016483494-1
4	BBVA BANCOMER, SA	11397439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011569545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11643277-8
8	BBVA BANCOMER, SA	11849249-2
9	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	445-01071-5
10	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594322-2
11	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594323-1
12	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594321-3
13	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050639215-3
14	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	067743602-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	0421945782-3
16	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	105835419-8
17	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550004855-2
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	5250000479-6
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550194136-2
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550196756-7
21	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550385655-0
22	HSBC MEXICO, SA	405199888-8
23	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	765047833-3
24	BBVA BANCOMER, SA	119467297
25	BBVA BANCOMER, SA	119467165
26	BBVA BANCOMER, SA	119567046

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

En el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes corresponde a las Cuentas por cobrar, Deudores diversos y funcionarios y empleados.

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Deudores Diversos	3,260,625.75	3,236,633.39
Ingresos por Recuperar	1,109,519,090.74	1,045,353,237.92
Deudores por Anticipos de Tesorería	201,168.21	543,708.10
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,112,980,884.70	1,049,133,579.41



LA PAZ
es posible



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de **\$1,109,519,090.74** (Mil ciento nueve millones quinientos diecinueve mil noventa pesos 74/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ ANÁLISIS DE INCREMENTO EN CUNETAS POR COBRAR

Concepto	dic-21	ene-22	feb-22	mar-22	abr-22	may-22	jun-22	jul-22	ago-22	sep-22	oct-22	nov-22	dic-22	Diciembre 2022 VS Diciembre 2021
														Variación
Cuentas por cobrar														
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	784,485,074.40	783,442,035.22	810,195,677.04	833,866,470.36	833,866,478.36	830,701,077.84	851,676,965.88	804,132,840.57	816,032,176.62	820,717,899.81	822,008,637.71	818,638,328.17	815,965,693.64	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	260,666,676.29	268,143,291.15	274,591,430.17	281,288,601.00	281,288,601.00	288,606,619.43	290,233,059.44	287,157,349.65	288,486,622.26	290,784,679.75	291,472,580.61	292,519,089.33	293,562,109.87	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ap.	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.00	1,287.00	1,287.00	1,287.23	
Sumas	1,045,353,237.92	1,051,586,613.60	1,084,888,364.44	1,115,167,366.59	1,115,167,366.59	1,120,308,984.50	1,121,913,312.55	1,091,291,477.45	1,104,520,086.11	1,111,504,066.56	1,113,482,505.52	1,111,158,714.50	1,109,519,090.74	
Incremento VS mes anterior	\$ 31,284,827	\$ 6,233,376	\$ 33,301,751	\$ 30,279,012	\$ -	\$ 5,141,618	\$ 1,604,328	\$ (30,621,835)	\$ 13,238,609	\$ 6,983,980	\$ 1,978,459	\$ (2,323,791)	\$ (1,638,624)	64,165,853
Porcentaje de incremento	3.08%	0.60%	3.17%	2.71%	0.00%	0.46%	0.14%	-2.73%	1.21%	0.63%	0.18%	-0.21%	-0.15%	6.14%
														Variación Promedio Mensual
														5,347,154.40

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Anticipos a Corto Plazo	19,620,734.06	12,104.15
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	13,275,169.50	8,678,417.56
Total Bienes o Servicios a Recibir	32,895,903.56	8,690,521.71

Almacenes

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,344,135.60	2,054,090.92
Total Almacenes	2,344,135.60	2,054,090.92

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,344,135.60** (Dos millones trescientos cuarenta y cuatro mil ciento treinta y cinco pesos 60/100 m.n.) y las cuentas con **mayor saldo** en el mes, son principalmente las cuentas de almacén de **Material de PVC, Material de Fierro Fundido, Herramientas, y Medidores**; con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.

[Firma]



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

CONCEPTO	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
MATERIAL DE COBRE	-2,552.20	-1,080.61
MATERIAL DE PVC	1,361,212.02	1,055,652.77
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	876,841.86	835,841.61
HERRAMIENTAS	110,960.76	100,784.10
MATERIA DE FONTANERIA	-60,313.33	-20,284.86
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	96,270.67
TORNILLERIA	49,420.35	2,035.70
MATERIAL DE CONSTRUCCION	-85,058.88	10,698.65
PRODUCTOS QUIMICOS	9,531.50	11,899.18
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	4,144.27	-2,032.32
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	31,530.46	7,596.69
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.53	-5,306.27
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-144,853.96	-144,019.24
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,344,135.60	2,054,090.92

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	52,818,663.21	49,451,218.36
Infraestructura	721,673,721.51	711,471,550.41
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	777,070,756.45	763,501,140.50

Bienes Muebles

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	20,733,297.98	19,185,268.14
Equipo de Transporte	24,434,717.01	23,332,250.49
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	62,529,325.65	58,107,820.88
Total Bienes muebles	107,883,220.91	100,773,469.78

Activos intangibles

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Software	1,637,388.10	1,637,388.10
Total Activos Intangibles	1,637,388.10	1,637,388.10



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-\$ 336,168,671.10	-\$ 336,168,671.10
Total Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-336,168,671.10	-336,168,671.10

Otros Activos Diferidos

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	59,564,948.63	659,381.77
Total Otros Activos no Circulares	59,564,948.63	659,381.77

PASIVO

CONCEPTO	Año 2022	2021
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	140,850,281.30	163,464,807.54
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,109,519,090.71	1,045,353,237.89
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	725,995.98	673,024.95
Otros Pasivos a Corto Plazo	386,466,861.89	468,365,170.42
Total de Pasivos Circulantes	1,637,562,229.88	1,677,856,240.80
Pasivo No Circulante		
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 en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	167,987,080.54	566,304.33
Total de Pasivos No Circulantes	167,987,080.54	566,304.33
Total del Pasivo	1,805,549,310.42	1,678,422,545.13

NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de **\$23,653,030.45** (Veintitrés millones seiscientos cincuenta y tres mil treinta pesos 45/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores que presentaron movimientos de mayor relevancia en el mes.

PROVEEDOR	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	1,324,468.60	1,751,422.83
VILLARREAL GUTIERREZ LUIS ALBERTO	998,416.85	-
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	651,320.83	14,763.00
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	495,625.54	122,874.39
ASESORIA Y SERVS.ANALITICOS	420,384.00	-
SOLIS BAZAN MARINA EVELIA	272,600.01	-
POLONI MENDOZA JUAN ALBERTO	211,600.00	-
VILLARREAL HEREDIA LUIS ARMANDO	198,320.25	-
NUÑEZ Y ASOCIADOS SERV-TECH, S.ADE C.V.	153,120.00	-
NIEBLAS ROMAN CRISTINA GPE./ALEX	130,117.86	-
EQUIPO E INNOVACION PARA AGRICULTURA	119,001.78	-
PERFORACIONES Y EQUIPAMIENTOS CASTILLOS SA DE CV	97,730.00	-
XACAYCA PRODUCTOS DE NYLON,S.A.C.V.	93,681.60	-
BOMBAS EQUIPOS SUAREZ DE MEXICO,S.A.C.V.	86,072.00	-
COTA PEÑALOZA ARATH SIDHARTA	83,767.50	-
GARCIA RAMON	82,673.20	27,840.00
WRP MEXICO S A P I DE CV	82,360.00	-
MICROSISTEMAS CALIFORNIANOS	82,298.09	9,530.00
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA,S.ADE C.V.	77,714.52	47,309.21
LUBRICANTES PENINSULARES	76,638.49	49,965.52

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	471,714,808.63	286,842,557.07
Aportaciones	471,714,808.63	286,842,557.07
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-446,884,536.30	-379,128,480.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-33,525,508.36	-53,600,643.29
Resultados de Ejercicios Anteriores	-612,768,535.71	-524,937,344.48
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	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 Pública/ Patrimonio	24,830,272.33	-92,285,922.93
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,830,379,582.75	1,586,136,622.20



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al mes de Diciembre del 2022, integrado de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	36,807,210.67	31,766,942.92	Gastos de Funcionamiento	65,461,174.15	61,861,665.69
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	44,250,692.61	41,012,936.55
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	3,187,479.33	3,337,122.34
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	Servicios Generales	18,023,002.21	17,511,606.80
Derechos	36,038,852.97	31,234,455.13	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	506.01	138.64	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	767,851.69	532,349.15	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	Donativos	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00	Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	Convenios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	36,807,210.67	31,766,942.92	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00	0.00
			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	0.00	0.00
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Otros Gastos	0.00	0.00
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	65,461,174.15	61,861,665.69
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-28,653,963.48	-30,094,722.77
			Resultado Acumulado del Ejercicio	-33,525,508.36	-53,600,643.29

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de Diciembre del 2022 por un importe de **\$36,807,210.67** (Treinta y seis millones ochocientos siete mil doscientos diez pesos 67/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

NOTA 6.- INGRESOS:

Los ingresos obtenidos durante el mes Diciembre del 2022 de **\$36,807,210.67** (Treinta y seis millones ochocientos siete mil doscientos diez pesos 67/100 M.N.) de los cuales el 90.82% lo aporta el Sistema Urbano, el 9.18% el Sistema Rural; Recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto **\$5,040,267.75** (Cinco millones cuarenta mil



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

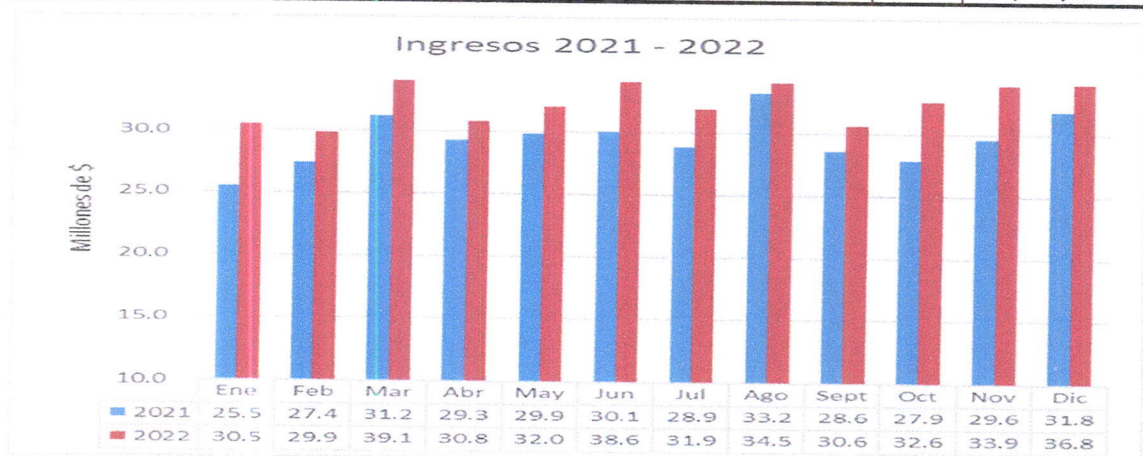
doscientos sesenta y siete pesos 75/100 M.N.), que representa el 15.87% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

Concepto	Diciembre 2022	%	Diciembre 2021	%	Variación
----------	----------------	---	----------------	---	-----------

Ingresos

INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 33,426,746.92	90.82	\$ 28,304,074.76	89.10	5,122,672.16
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,379,956.42	9.2	3,462,463.44	10.90	-82,507.02
OTROS PRODUCTOS	506.01	0.00	138.64	0.00	367.37
OTROS INGRESOS	1.32	0.00	266.08	0.00	-264.76

Total Ingresos	\$36,807,210.67	100.00	\$31,766,942.92	100.00	\$5,040,267.75
-----------------------	------------------------	---------------	------------------------	---------------	-----------------------



Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Diciembre del 2022** en cantidad de **\$65,461,174.15** (Sesenta y cinco millones cuatrocientos sesenta y un mil ciento setenta y cuatro pesos 15/100 M.N.). Gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$3,599,508.46** (Tres millones quinientos noventa y nueve mil quinientos ocho pesos 46/100 M.N.), que representa el 5.82% de incremento.

NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 67.60% del total de egresos, seguido por **Servicios Generales** con 27.53% y **Materiales y Suministros** con el 4.87%, siendo estos los conceptos más relevantes.

[Firma]



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

CONCEPTO	DICIEMBRE 2022	%	DICIEMBRE 2021	%	VARIACIÓN
SERVICIOS PERSONALES	\$ 44,250,692.61	67.60%	\$ 41,012,936.55	66.30%	\$ 3,237,756.06
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 3,187,479.33	4.87%	\$ 3,337,122.34	5.39%	-\$ 149,643.01
SERVICIOS GENERALES	\$ 18,023,002.21	27.53%	\$ 17,511,606.80	28.31%	\$ 511,395.41
TOTALES	\$ 65,461,174.15	100.00%	\$ 61,861,665.69	100.00%	\$ 3,599,508.46

A continuación, se muestra un análisis de las principales variaciones en el Gasto Corriente del mes de **Diciembre de 2022** contra el mismo periodo del año anterior, por las diferentes direcciones y coordinaciones que integran este Organismo:

Concepto	Diciembre 2022	%	Diciembre 2021	%	Variación
Egresos					
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 2,711,882.76	4.14	\$ 2,504,728.32	4.05	\$ 207,154.44
DIRECCIÓN ADMITIVA. Y FINANCIERA	8,413,676.60	12.85	6,205,536.30	10.03	2,208,140.30
DIRECCIÓN COMERCIAL	6,546,884.45	10.00	6,678,575.39	10.80	(131,690.94)
DIRECCIÓN OPERATIVA	28,847,907.61	44.07	24,836,298.42	40.15	4,011,609.19
DIRECCIÓN TÉCNICA	2,276,135.37	3.48	1,751,224.41	2.83	524,910.96
PLANTA DE TRATAMIENTOS	4,625,757.68	7.07	3,606,662.20	5.83	1,019,095.48
SISTEMAS FORÁNEOS	7,672,883.78	11.72	7,149,956.17	11.56	522,927.61
GASTOS FINANCIEROS	311,321.97	0.48	150,957.30	0.24	160,364.67
OTROS GASTOS	4,054,723.93	6.19	8,977,727.18	14.51	(4,923,003.25)
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-
Total Egresos	\$ 65,461,174.15	100.00	\$ 61,861,665.69	100.00	\$ 3,599,508.46



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 08.- DIRECCION OPERATIVA:

Esta área muestra un aumento de **\$4,011,609.19** (Cuatro millones once mil seiscientos nueve pesos 19/100 M.N.), en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el Rubro de **Servicios Personales** con un incremento **\$2,015,357.28** (Incremento de bono decembrino, pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas), en el rubro de materiales y suministros con un incremento de **\$442,715.28** por un mayor registro (en materiales diversos y combustibles) así como en servicios generales un incremento de **\$1,520,608.87** por un mayor registro (en servicios básicos, impuestos, derechos y otros servicios); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera global y detallada de los gastos de esa dirección:

CONCEPTO	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	28,847,907.61	24,836,298.42	4,011,609.19
EXTRAORDINARIOS	32,927.76	0.00	32,927.76
TOTAL EXTRAORDINARIOS	32,927.76	0.00	32,927.76
SUEL.D.AL PERS.DE CARAC.PERMAN	1,397,976.39	1,274,130.23	123,846.16
REMUNERAC.A DICON.ESPECIAL	16,727,428.70	14,791,822.51	1,935,606.19
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	439,496.95	483,592.02	-44,095.07
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	18,564,902.04	16,549,544.76	2,015,357.28
MATERIALES DE ADMINISTRACION	35,247.99	17,640.96	17,607.03
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	25,270.90	15,290.34	9,980.56
MAT.PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	631,479.53	211,840.12	419,639.41
COMBUST.LUBRIC.Y ADITIVOS	1,485,485.56	1,278,642.54	206,843.02
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC	249,763.64	473,525.13	-223,761.49
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	13,752.95	1,346.20	12,406.75
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	2,441,000.57	1,998,285.29	442,715.28
SERVICIOS BASICOS	4,904,537.69	4,105,168.96	799,368.73
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	179,090.65	42,762.00	136,328.65
SERV. DE FLETES Y OTROS	18,690.00	1,300.00	17,390.00
IMPUESTOS Y DERECHOS	2,390,794.79	2,030,156.97	360,637.82
SERV.DE MTO.CONSERV.E INST.	163,874.11	109,080.44	54,793.67
OTROS SERVICIOS	152,090.00	0.00	152,090.00
TOTAL SERVICIOS GENERALES	7,809,077.24	6,288,468.37	1,520,608.87

CONCEPTO	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	28,847,907.61	24,836,298.42	4,011,609.19
EXTRAORDINARIOS	32,927.76	0.00	32,927.76
SERVICIOS PERSONALES	18,564,902.04	16,549,544.76	2,015,357.28
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,441,000.57	1,998,285.29	442,715.28
SERVICIOS GENERALES	7,809,077.24	6,288,468.37	1,520,608.87



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de **Diciembre del 2022** refleja un Desahorro de **-\$28,653,963.48** (Veintiocho millones seiscientos cincuenta y tres mil novecientos sesenta y tres pesos 48/100 M.N.).

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE DICIEMBRE 2022

NOTA 09.- PAGOS AL SINDICATO POR CONCEPTO DE CAJA DE AHORROS:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Caja de Ahorros el importe de **\$710,469.98** (Setecientos diez mil cuatrocientos sesenta y nueve pesos 98/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-6197	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$ 355,235.03	2A. NOVIEMBRE 2022
CH-6198	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$ 355,234.95	1A. DICIEMBRE 2022

INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO	710,469.98
-------------------------------------	------------

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Cuotas el importe **\$191,170.45** (Ciento noventa y un mil ciento setenta pesos 45/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-40968	JESUS ERNESTO MEDELLIN FIGUERA	\$ 4,000.00	APOYO FESTEJO NAVIDEÑO DELEGACION SINDICAL
D-90	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	\$ 90,107.25	APOYO PENS. PREST. MUT. CUOTAS.APOYOS BOLETOS 1A OCT 2022
D-297	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	\$ 97,063.20	APOYO PENS. PREST. MUT. CUOTAS.APOYOS BOLETOS 2DA OCT 2022

INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO	191,170.45
--------------------------------	------------

9.4



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

En este mes se pagó por concepto de IVA del periodo de Noviembre 2022, ISR Arrendamiento y Honorarios de Noviembre, así como nueva concesión de aguas nacionales por un importe **\$27,800.00** (Veintisiete mil ochocientos pesos 00/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-228	I.V.A NOVIEMBRE 2022	\$ 10,930.00
D-229	RET. ISR ARRENDAMIENTOS NOVIEMBRE 2022	\$ 11,348.00
D-324	NUEVA CONCESION AGUA NACIONALES	\$ 5,522.00
INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/DERECHOS		27,800.00

NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

En este mes se pagó al Municipio de La Paz por el concepto de servicios funerarios por el importe **\$4,555.12** (Cuatro mil quinientos cincuenta y cinco pesos 12/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40967	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES NOVIEMBRE 2022	\$ 4,555.12
INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ, B.C.S.		\$ 4,555.12

NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe **\$57,293.98** (Cincuenta y siete mil doscientos noventa y tres pesos 98/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-19	METLIFE MEXICO, S.A	\$ 21,215.44	2A. NOVIEMBRE 2022
D-20	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,015.06	2A. NOVIEMBRE 2022
D-21	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 7,024.21	2A. NOVIEMBRE 2022
D-376	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,015.06	1A. DICIEMBRE 2022
D-377	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 7,024.21	1A. DICIEMBRE 2022

INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS	\$ 57,293.98
--	---------------------



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 14.- PAGO DE REPOSICIONES DE FONDOS DE CAJA:

En este mes se realizaron pagos por concepto de reposiciones de fondos revolventes por un importe de **\$30,574.39** (Treinta mil quinientos setenta y cuatro pesos 39/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40966	MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	\$ 5,744.22
CH-40970	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 4,929.97
CH-40973	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 4,482.31
CH-40974	SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	\$ 8,098.75
D-342	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 7,319.14
INTEGRACION RUBRO REPOSICION DE FONDOS FIJOS		\$ 30,574.39

NOTA 15 INTEGRACION RUBRO DE OBRAS

Lo más relevante en el tema de obra es, la sustitución de lampara UV, en las instalaciones de la Nueva Planta de Tratamiento de Aguas Residuales, así como la rehabilitación de pozo No. 23R e instalación de semáforo para señalización de niveles del tanque de la colonia Valle del Mezquite, por un Importe de **\$1,985,449.29** (Un millón novecientos ochenta y cinco mil cuatrocientos cuarenta y nueve pesos 29/100 M.N.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-201	LUSI ARMANDO VILLAREAL HEREDIA	198,320.25	ESTIMACION No 01 REHAB. POZO 23R
D-304	JOSE TRINIDAD MAYORAL ARCE	87,129.11	INST. SEMAFORO PARA SEÑALIZACION NIVELES TANQUE VALLE DEL MEZQUITE
D-340	CENTRIFUGAS Y EQUIPOS DE MEXICO, S.A. DE C.V.	1,699,999.93	PARC. EST No. 01 REFACC. E INST LAMPARAS DEL SIST. DESINFECCION PTAR/PRODDER
INTEGRACION RUBRO OBRAS/ACTIVO FIJO		1,985,449.29	

NOTA 16.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE DICIEMBRE 2022:

Se realizaron algunas adquisiciones de Activo Fijo durante el mes a pesar de lo limitado de los ingresos para hacerle frente a los múltiples compromisos del Organismo Operador, adquiridos con recursos propios, como a continuación se señala:



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

120-00-000	ACTIVO FIJO					
120-47-021	INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ.					
01/Dic/2022	Diario	507	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20085 A 20107		1,388.86	
07/Dic/2022	Diario	522	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20186 A 20223		1,505.91	
12/Dic/2022	Diario	524	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20224 A 20244		1,617.80	
Total:					4,512.57	
120-47-262	INST. MEDIDORES LA PAZ					
07/Dic/2022	Diario	609	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20357 A 20385		483.13	
12/Dic/2022	Diario	614	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20423 A 20452		622.50	
20/Dic/2022	Diario	621	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20480 A 20488		489.10	
Total:					1,594.73	
120-47-379	FRACC. ANTARES RESIDENCIAL					
31/Dic/2022	Diario	478	REG.TRABAJOS POR 236 VIVIENDAS, ETAPAI DEL FRACCIONAMIENTO		II ETAPA 1,715,321.05	
Total:					1,715,321.05	
120-47-556	REHAB.POZO 6R					
31/Dic/2022	Diario	430	EST.01,SAPAR P 08 2022,REHAB.POZO 6R,LA PAZ BCS		245,750.00	
Total:					245,750.00	
120-47-558	REP.POZO DE 110M 22"DIAM.ZONA PARQUE INDUSTRIAL					
31/Dic/2022	Diario	429	EST.01,SAPAR P 13 2022,REP.FOZO 110 M,ZONA PARQUE IND.LA PAZ BCS		1,237,195.60	
Total:					1,237,195.60	
TOTAL OBRA PUBLICA AGUA POTABLE					3,204,373.95	
120-48-262	INST.DESC.ALC.LA PAZ.					
31/Dic/2022	Diario	478	REG.TRABAJOS POR 236 VIVIENDAS, ETAPAI DEL FRACCIONAMIENTO		3,227,127.82	
Total:					3,227,127.82	
120-48-026	INST.DESC.ALC.LA PAZ.					
03/Dic/2022	Diario	604	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20332 A 20338		2,939.76	
06/Dic/2022	Diario	607	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20347 A 20356		5,879.51	
10/Dic/2022	Diario	612	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20408 A 20422		15,759.42	
12/Dic/2022	Diario	614	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20423 A 20452		2,019.46	
14/Dic/2022	Diario	615	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20453 A 20463		2,872.49	
20/Dic/2022	Diario	621	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20480 A 20488		1,421.22	
23/Dic/2022	Diario	625	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20501 A 20506		1,469.88	
28/Dic/2022	Diario	629	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20510 A 20515		1,611.59	
Total:					33,973.33	
OBRA PUBLICA ALC.					3,261,101.15	
120-65-001	EQUIPO DE TRANSPORTE					
31/Dic/2022	Diario	443	DONACION MAQUINA DESASOLVADORA FREIGHTLINER MOD.FL80 1998, 2 PUERTAS, 6 CIL.MOTOR DIESEL		543 1.00	
total:					1.00	
120-75-001	HERRAMIENTAS					
05/Dic/2022	Diario	62	BARRENA DE DIENTE DE ACERO DE 8 DIAMETRO		552 44,500.00	
06/Dic/2022	Diario	87	INVERSOR RSI MCA.GRUNDFO		542 51,526.97	
Total:					96,026.97	
Total HERRAMIENTAS :					96,026.97	
120-85-001	MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.					
28/Dic/2022	Diario	365	COMPRA DE MOTOBOMBA		552 14,328.28	
28/Dic/2022	Diario	373	BOMBA SUMERGIBLE POZO 26		542 48,600.00	
Total:					62,928.28	
Total MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB. :					62,928.28	
120-86-001	MAQ. Y EQPO. ALCANTARILLADO					
06/Dic/2022	Diario	80	BOMBA SUMERGIBLE PARA AGUAS RESIDUALES 2HP MONOFASICA 230 VTS		543 19,304.00	
Total:					19,304.00	
120-86-000	MAQ. Y EQPO. ALCANTARILLADO					19,304.00
120-97-001	EQUIPO DE INGENIERIA					
23/Dic/2022	Diario	332	POR VISCOSIMETRO DE LODOS - DIR.TECNICA		7,250.00	
Total:					7,250.00	
120-97-000	DE INGENIERIA					7,250.00
TOTAL ACTIVO FIJO					6,650,985.35	

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28

Tel. conmutador (612) 12-3-86-00





ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 16 de diciembre del 2021 se aprueba por la Junta de gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, en el Acta de la Segunda Sesión Ordinaria, para el periodo de la Administración Pública Municipal 2021-2024, publicado en el **Decreto 2797 en su artículo 1ro numeral 7.2** Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Gobierno del Estado, el cual asciende el Presupuesto de Ingresos para el ejercicio 2022 a la cantidad de **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

Cabe señalar que, en la misma sesión se aprobó el Presupuesto de Ingresos y Egresos del ejercicio 2022, por un importe **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

El 30 de julio de 1986, en la Trigésima Quinta reunión ordinaria del VI Ayuntamiento Constitucional de La Paz, Baja California Sur, se aprobó el proyecto de decreto para crear el organismo descentralizado que opera el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, por lo que con la publicación del Boletín Oficial No. 33 del Gobierno del Estado de Baja California Sur de fecha 20 de octubre de 1986, se oficializó el decreto número 563, mismo que crea al Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, Baja California Sur como organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Al entrar en vigor la Ley de Aguas para el Estado de Baja California Sur y en apego a lo establecido por el Artículo 25 de dicha Ley; el día el 03 de noviembre de 2005, mediante acuerdo Municipal, dictado en la XI Sesión Extraordinaria de Cabildo del H. XII

Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.

Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

personalidad jurídica y patrimonio propios, con libre administración de su hacienda conforme a lo establecido por los Artículos 1 y 2 Fracción IV del propio Acuerdo de Creación, publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado el 30 de noviembre de 2005.

b) Principales cambios en su estructura

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

IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

El objeto primordial prestar servicios públicos municipales eficientes teniendo como base legal para su desempeño y funciones específicas lo contemplado en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la propia Ley de Aguas para el Estado de BCS

Con fundamento en el artículo 4 del Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, el organismo cuenta con el personal técnico y administrativo que se requiera para su funcionamiento.

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 La Paz, Baja California Sur, mediante las atribuciones que la ley de la materia y demás disposiciones legales le confieran.

c) Ejercicio Fiscal 2022

d) Régimen Jurídico

1. Organismo Público Descentralizado Municipal.
2. Persona Moral con Fines No Lucrativos

e) Consideraciones Fiscales

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





ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Los registros contables se tratan de llevar a cabo de conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, esto debido que a la fecha no se cuenta con un Sistema de Contabilidad Gubernamental, 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 La Paz, debería tener como base los postulados emitidos por el CONAC:

- . Sustancia Económica o Entes Públicos o Existencia Permanente o Revelación Suficiente
- . Importancia Relativa
- . Registro e integración Presupuestaria o Devengo Contable
- . Valuación
- . Dualidad Económica
- . Consistencia

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

e) La implementación de la base del devengado es obligación de implementarse desde el ejercicio 2015.

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizará 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 **01 al 31 de Diciembre del 2022**: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.
- c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

- 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) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- g) 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.
- h) Reclasificaciones: Durante el periodo del **01 de Diciembre del 2022 al 31 de Diciembre del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.
- b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPAS LA PAZ 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 ANALÍTICO 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 Diciembre del 2022 al 31 de Diciembre del 2022**, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e intangibles por la cantidad de **\$-336,168,671.10** menos (Trescientos treinta y seis millones ciento sesenta y ocho mil seiscientos setenta y un pesos 10/100 m.n.).



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

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 OOMSAPAS LA PAZ están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

a) Inversiones en valores: No Aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados: No Aplica.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: No Aplica.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: No Aplica.

e) Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario directo: No Aplica.

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



AUTORIZO

L.C. CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL
SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00