



**LA
PAZ**
es posible



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

INFORMACION FINANCIERA

4TO. TRIMESTRE 2021

NOTAS ACCLARATORIAS

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

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 2021.

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE OCTUBRE DEL EJERCICIO 2021

1.- 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 2021	2020
ACTIVO		
<i>Activo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	5,290,510.81	2,444,778.90
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,090,167,540.00	737,972,374.98
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	203,153.88	84,040.85
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,398,993.08	2,517,696.50
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	31,509,077.75	14,078,857.19
Total de Activos Circulantes	1,129,569,275.52	757,077,848.40
<i>Activo No Circulante</i>		
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	102,186,879.71	88,838,444.01
Bienes Muebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	-335,168,671.10	-335,168,671.10
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	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	763,045,124.71	722,188,420.70
Total de Activos No Circulantes	529,722,715.09	483,515,575.38
Total del Activo	1,659,291,990.61	1,240,593,423.78

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	OCTUBRE 2021	OCTUBRE 2020
Efectivo	2,634,286.05	2,545,192.96
Bancos/Tesorería	2,656,224.76	-100,414.06
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	351,249.28	1,009,985.63
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,641,760.09	3,454,764.53



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 \$ 2,508,144.26 (Dos millones quinientos ocho mil ciento cuarenta y cuatro pesos 26/100 m.n.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por \$126,141.79 (Ciento veintiséis mil ciento cuarenta y un pesos 79/100 m.n.), los cuales se enlistan a continuación:

NOMBRE	FONDO	SALDO
JESUS E. PALACIOS CASTELL B.	2,500.00	2,500.00
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	7,000.00	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
FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	-	0.02
ARMANDO RUIZ ANDRADE	5,000.00	17,347.51
BRENDA ALICIA MEZA IBARRA	3,000.00	(260.50)
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 TRASVINA	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	4,884.00
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	15,000.00
MPORTE TOTAL	136,780.00	126,141.79

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al 31 de Octubre del 2021 es de \$2,656,224.76 (Dos millones seiscientos cincuenta y seis mil doscientos veinticuatro pesos 76/100 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	5250000479-6
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550194136-2
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550198756-7
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550385655-0
21	HSBC MEXICO, SA	405199868-8
22	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	765047833-3

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

CUENTA	OCTUBRE 2021	OCTUBRE 2020
Deudores Diversos	3,234,722.18	3,177,254.89
Ingresos por Recuperar	1,090,167,540.00	737,972,374.96
Deudores por Anticipos de Tesorería	621,512.62	362,110.57
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,094,023,774.80	741,511,740.42

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

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de **\$1,090,167,540.00** (Un mil noventa millones ciento sesenta y siete mil quinientos cuarenta pesos 00/100 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

[illegible]

CUENTA	OCTUBRE 2021	OCTUBRE 2020
Contribuciones a Corto Plazo	12,104.15	309.04
Cuentas por Cobrar Bienes o Servicios a Corto Plazo	27,492,643.40	9,593,337.91
Total Bienes o Servicios a Recibir	27,504,747.55	9,593,646.95

CUENTA	OCTUBRE 2021	OCTUBRE 2020
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,398,993.08	2,517,696.50
Total Almacenes	2,398,993.08	2,517,696.50

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de \$ 2,398,993.08 (Dos millones trescientos noventa y ocho mil novecientos noventa y tres pesos 08/100 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	oct-21	oct-20
MATERIAL DE COBRE	2,810.75	8,699.34
MATERIAL DE PVC	1,445,306.80	1,124,210.27
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	798,043.31	826,749.47
HERRAMIENTAS	100,628.70	106,159.61
MATERIA DE FONTANERIA	-26,031.78	-3,138.50
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	96,270.67	159,998.11
TORNILLERIA	-394.32	25,597.63
MATERIAL DE CONSTRUCCION	22,026.11	14,946.52
PRODUCTOS QUIMICOS	15,128.52	11,492.85
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV	-5,261.86	15,736.06
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	-6,241.36	43,581.22
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.27	-1,531.81
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-144,019.24	79,159.08
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54

TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER. 2,398,993.08 2,517,696.50

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	OCTUBRE 2021	OCTUBRE 2020
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	49,220,427.49	48,693,003.68
Infraestructura	711,246,325.49	670,917,045.29
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	763,045,124.71	722,188,420.70

Bienes Muebles

CUENTA	OCTUBRE 2021	OCTUBRE 2020
Mobiliario y Equipo de Administración	19,537,173.90	19,068,125.61
Equipo de Transporte	23,315,250.49	21,152,871.19
Equipo de Defensa y Seguridad	148,130.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	57,548,936.95	54,753,782.71
Total Bienes muebles	100,549,491.61	95,142,909.78

Activos intangibles

CUENTA	OCTUBRE 2021	OCTUBRE 2020
Software	1,637,388.10	1,693,534.23
Total Activos Intangibles	1,637,388.10	1,693,534.23

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

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

CUENTA	OCTUBRE 2021	OCTUBRE 2020
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	OCTUBRE 2021	OCTUBRE 2020
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 2021	2020
PASIVO		
<i>Pasivos Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	102,241,540.87	143,096,188.76
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	1,090.85	737,972,374.96
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	158,735.80	728,102.66
Provisiones a Corto Plazo	478,834,500.92	441,159,673.37
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Pasivos Circulantes	1,718,707,394.76	1,322,956,245.95
<i>Pasivos 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	566,304.33	566,304.33
Provisiones a Largo Plazo		
Total de Pasivos No Circulantes	566,304.33	566,304.33
Total del Pasivo	1,719,273,699.09	1,323,522,550.28

NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de \$ 13,959,009.34 (Trece millones novecientos cincuenta y nueve mil nueve pesos 34/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores con saldos más representativos en el mes.



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

PROVEEDORES	OCTUBRE 2020	OCTUBRE 2021
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV PALMIRA	987,238.92	1,249,589.38
LUBRICANTES PENINSULARES	865,347.21	865,559.05
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	515,997.59	435,393.13
ASESORIA Y SERVS ANALITICOS	0.00	366,328.00
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	0.00	316,328.04
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA, S.A. DE C.V.	454,590.76	280,490.47
MONTOYA MORFIN JOSE MANUEL/MUELLES Y SUSP PACIFICO	318,054.60	242,306.28
BAJA DIGITAL S.A. DE C.V.	100,232.53	212,022.19
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	600,858.08	178,880.92
DAMONERA DEL PACIFICO, S.A. C.V.	127,856.14	154,968.11
PAVELAB, S.A. DE C.V.	0.00	157,345.79
LOPEZ ULLOA TOMAS/ELECTROSAT	7,193.84	138,630.94
EL ANTI-SERV BOULEVARD D'LA P.	87,537.93	131,347.07
AUTO PARTES EL PROGRESO	51,986.51	113,438.91
GARCIA RAMON	107,781.40	100,241.40
CALLEROS ZATARAIN GPE.DE JESUS/FERRETERO	120,769.16	99,578.20
ROJAS MARTINEZ DALIA GPE/AUTO SERV.ELEC MOCHIS	105,996.40	88,752.20
ENERGIA Y COMUNICACIONES DE MEXICO S.A. DE C.V.	0.00	65,782.24
OMEGA SIST COMP ALBERTO MARTI	0.00	52,751.00
MINJARES MEDA ERIKA CRISTINA	65,817.73	51,051.30

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$ 286,842,557.07	\$ 225,353,233.51
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	286,842,557.07	225,353,233.51
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-\$ 346,824,265.05	-\$ 309,282,360.01
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(21,530,741.19)	(26,276,389.58)
Resultados de Ejercicios Anteriores	(524,303,031.53)	(482,415,478.20)
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio	-\$ 69,981,707.98	-\$ 82,929,126.60
Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 1,659,291,990.61	\$ 1,240,593,423.78
Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio		

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 Octubre del 2021, integrado de la siguiente manera:

	2021	2020		2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	27,981,060.19	27,159,109.52	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	31,548,997.19	28,704,037.69
Ingresos de la Gestión	0.00	0.00	Gastos de Funcionamiento	20,075,606.68	17,370,488.53
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	4,328,398.62	3,091,790.32
Cultivos y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	7,144,023.59	8,241,778.84
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	Servicios Generales		
Declaraciones	83.69	31.43	Transferencia Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Proyectos de Tipo Corriente	876,846.10	546,365.40	Transferencias Internas y Aportaciones al Sector	0.00	0.00
Aportaciones de Tipo Corriente	0.00	0.00	Transferencias al Rubro 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 Fuentes de la Ley de Ingresos	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
Costos en Ejecución de Proyectos Pendientes de Liquidación o			Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Paricipaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	0.00	0.00	Transferencias a Fideicomisos, Montepíos y Contratos	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	Arrendos	0.00	0.00
Transferencias, 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 por Fideicomisos	0.00	0.00	Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Ingresos por Valorización de Inventario	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Ingresos por el Exceso de Estimar los Gastos por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
Disminución de Ingresos de Provisiones	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	Convenios	0.00	0.00
Total Ingresos y Otros Beneficios	27,981,060.19	27,159,109.52	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 Cobranza	0.00	0.00
			Apoyos Financieros	0.00	0.00
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	0.00
			Estimaciones, Depreciación, Amortización	0.00	0.00
			Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventario	0.00	0.00
			Aumento por insuflación de estimaciones	0.00	0.00
			Aumento por insuflación de estimaciones	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	31,548,997.19	28,704,037.69
			Resultados del Ejercicio (Déficit/Excedente)	-3,567,937.01	-1,544,928.17

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de Octubre del 2021 por un importe de \$ 27,981,060.19 (Veintisiete millones novecientos ochenta y un mil sesenta pesos 19/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

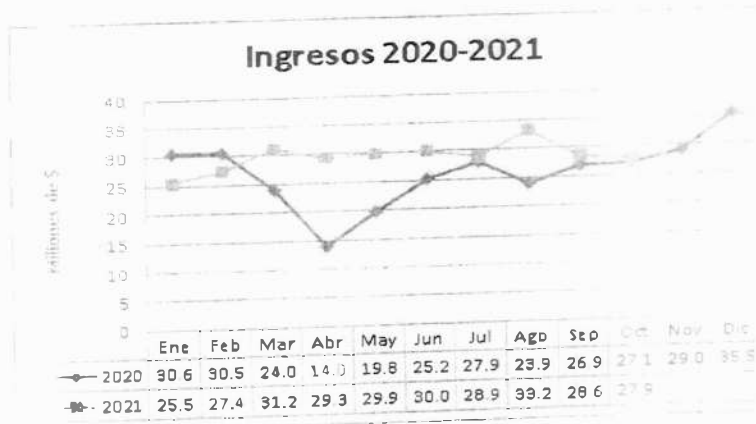
NOTA 6.- INGRESOS:

Los ingresos obtenidos durante el mes Octubre del 2021 de \$ 27,981,060.19 (Veintisiete millones novecientos ochenta y un mil sesenta pesos 19/100 M.N.) de los cuales el 89.53% lo aporta el Sistema Urbano, el 10.47% el Sistema Rural, recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto \$ 821,950.67 (Ochocientos veintiún mil novecientos cincuenta pesos 67/100 M.N.), que representa el 3.03% de incremento; 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	\$ 25,052,160.04	89.53	\$ 24,649,762.21	90.76	402,397.83
INGRESOS SISTEMA RURAL	2,928,816.18	10.47	2,509,311.05	9.24	419,505.13
OTROS PRODUCTOS	83.89	0.00	31.43	0.00	52.46
OTROS INGRESOS	0.08	0.00	4.83	0.00	-4.75
Total Ingresos	\$27,981,060.19	100	\$27,159,109.52	100.00	\$ 821,950.67



Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de Octubre del 2021 en cantidad de **\$31,548,997.19** (Treinta y un millones quinientos cuarenta y ocho mil novecientos noventa y siete pesos 19/100 M.N.), gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$ 2,844,959.50** (Dos millones ochocientos cuarenta y cuatro mil novecientos cincuenta y nueve pesos 50/100 M.N.), que representa el 9.91% de incremento.

NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 63.66 % del total de egresos, seguido por **Materiales y Suministros** con 13.73 % y **Servicios Generales** con el 22.61 %, siendo estos los conceptos más relevantes.



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

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	OCTUBRE 2021	OCTUBRE 2020	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	15,854,866.28	15,953,624.15	98,757.87
SERVICIOS PERSONALES	8,526,297.11	7,832,983.57	693,313.54
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,171,529.39	2,274,000.13	-102,470.74
SERVICIOS GENERALES	5,157,039.78	5,846,640.45	-689,600.67

CONCEPTO	OCTUBRE 2021	OCTUBRE 2020	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	15,854,866.28	15,953,624.15	98,757.87
EXTRAORDINARIOS	0.00	3,879.33	-3,879.33
TOTAL EXTRAORDINARIOS	0.00	3,879.33	-3,879.33
DEBIDO AL PERS DE CARAC. PERMAN	1,338,475.53	1,260,248.58	78,226.95
REMUNERAC. ADICION. ESPECIALES	6,625,355.97	6,192,901.00	432,454.97
GASTOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	562,465.64	375,854.58	186,611.06
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	8,526,297.11	7,829,104.24	697,192.87
MATERIALES DE ADMINISTRACION	26,617.81	37,436.76	-10,818.95
UMENTOS Y UTENCILIOS	26,744.39	25,484.11	1,260.28
AT. PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	522,880.51	550,379.46	-27,498.95
ADJUST. LUBRIC. Y ADITIVOS	1,478,952.64	1,298,726.17	180,226.47
AT. MANT. DE CONSTRUCC	114,523.79	343,380.63	-228,856.83
MATER. Y SUMINISTROS	1,810.34	18,583.00	-16,772.66
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	2,171,529.39	2,274,000.13	-102,470.74
SERVICIOS BASICOS	4,611,366.35	5,578,612.01	-967,245.66
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	79,968.87	107,177.54	-27,208.67
SERV. DE ASESORIA, EST. E INV.	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS COMERC. Y BANCARIOS	6,524.00	1,500.00	5,024.00
SERV. DE MTO. CONSERV. E INST.	459,180.56	157,950.90	301,229.66
SERV. DE COMUN. SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	1,500.00	-1,500.00
TOTAL SERVICIOS GENERALES	5,157,039.78	5,846,640.45	-689,600.67

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de Octubre del 2021 refleja una pérdida de -S3,567,937.00 (Tres millones quinientos sesenta y siete mil novecientos treinta y siete pesos 00/100 M.N.).



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

CONCEPTO	OCTUBRE 2021	%	OCTUBRE 2020	%	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	\$ 20,075,806.98	63.86	\$ 17,370,468.53	60.52	\$ 2,705,338.45
SERVICIOS GENERALES	7,128,453.69	22.61	8,241,779.84	28.71	(1,113,325.25)
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,329,366.62	13.73	3,091,790.32	10.77	1,237,576.30
TOTAL	\$ 31,533,427.19	100%	\$ 28,704,037.69	100%	\$ 2,829,389.50

A continuación, se muestra un análisis de las principales variaciones en el Gasto Corriente del mes de **Octubre de 2021** 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	\$ 1,438,349.51	4.56	\$ 1,290,134.76	4.49	\$ 148,214.75
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	2,697,952.57	8.55	2,351,873.48	8.19	346,079.08
DIRECCIÓN COMERCIAL	2,868,033.10	9.09	3,030,750.40	10.58	(162,717.30)
DIRECCIÓN OPERATIVA	15,854,866.28	50.25	15,956,081.18	55.59	(101,214.90)
DIRECCIÓN TÉCNICA	1,010,310.17	3.20	702,066.94	2.45	308,243.23
PLANTA DE TRATAMIENTOS	3,283,957.63	10.41	990,263.18	3.45	2,293,694.45
SISTEMAS FORÁNEOS	4,125,442.26	13.08	4,050,020.28	14.11	75,422.00
COSTOS FINANCIEROS	171,077.59	0.54	112,850.30	0.39	58,127.29
OTROS GASTOS	99,138.08	0.31	219,897.16	0.77	(120,759.10)
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-
Total Egresos	\$ 31,548,997.19	100.00	\$ 28,704,037.69	100.00	\$ 2,844,959.50

NOTA 08.- DIRECCIÓN OPERATIVA:

Esta área muestra un decremento de **\$98,757.87** (Noventa y ocho mil setecientos cincuenta y siete pesos 87/100 M.N.) en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el Rubro de **Servicios Personales** con un incremento **\$693,313.54** (pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas) en el rubro de **materiales y suministros** con un decremento de **\$102,470.74** por un menor registro (es 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 **\$689,600.67** 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);



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

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE OCTUBRE 2021

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 **\$653,627.04** (Seiscientos cincuenta y tres mil seiscientos veintisiete pesos 04/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
1-5995	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$324,303.08	1A. SEPTIEMBRE 2021
1-6017	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	329,323.95	2A. SEPTIEMBRE 2021
INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO		\$653,627.04	

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Cuotas el importe **\$209,392.93** (Doscientos nueve mil trescientos noventa y dos pesos 93/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
1-62	SINDICATO MUNICIPAL	\$ 54,391.81	APOYO AJUB. MUT. CUOTAY PREST. EMER Y SERV. FUNERARIOS 1A AGOSTO 2021
1-66	SINDICATO MUNICIPAL	11,584.04	CUOTAS 1A AGO Y 1A. SEP 2021
1-90	SINDICATO MUNICIPAL	68,881.81	APOYO AJUB. MUT. CUOTAY PREST. EMER Y SERV. FUNERARIOS 2A AGOSTO 2021
1-132	SINDICATO MUNICIPAL	63,715.27	APOYO AJUB. MUT. CUOTAY PREST. EMER Y SERV. FUNERARIOS 1A SEPTIEMBRE 2021
INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO		\$209,392.93	

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 Septiembre 2021, así como derechos por un importe **\$21,537.00** (Veintiún mil quinientos treinta y siete pesos 00/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
1-167	PAGO IVA SEPTIEMBRE 2021	\$ 9,680.00
1-168	PAGO RET. ISR ARRENDAMIENTOS SEPTIEMBRE 2021	11,857.00
INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS		\$ 21,537.00



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 \$ 4,324.15 (Cuatro mil trescientos veinticuatro pesos 15/100 M.N.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-6018	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES A SEPTIEMBRE 2021	\$ 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 \$ 86,666.84 (Ochenta y seis mil seiscientos sesenta y seis pesos 84/100 M.N.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-45	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 8,521.25
D-46	SEGURO METLIFE MEXICO, S.A.	25,250.40
D-55	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,784.70
D-135	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,556.54
D-136	SEGURO METLIFE MEXICO, S.A.	25,052.70
D-138	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	8,521.25
INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS		\$ 86,666.84



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

NOTA 15.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE OCTUBRE 2021:

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:

120-47-000	OBRA PUBLICA A.P.				
120-47-021	INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ.				
Oct/2021	Diario	515	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16580 A 16619		38,356.59
Oct/2021	Diario	515	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16620 A 16641		23,619.83
Total:					62,176.42
120-47-262	INST. MEDIDORES LA PAZ				
Oct/2021	Diario	514	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16557 A 16573		230.00
Total:					230.00
120-48-000	OBRA PUBLICA ALC.				
120-48-026	INST.DESC.ALC.LA PAZ.				
Oct/2021	Diario	519	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16651 A 16658		12,648.30
Oct/2021	Diario	521	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16659 A 16661		2,908.22
Total:					15,556.52
120-85-000	MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.				
120-85-001	MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.				
Oct/2021	Diario	172	BOMBAS MULTITAPAS MCA. PEDROLLO MCO MH976		23,611.51
Oct/2021	Diario	192	MOTOR SUMERGIBLE ALTAMIRA DE 40 HP 6		37,930.68
Oct/2021	Diario	256	MOTOR SUMERGIBLE ALTAMIRA SERIE HP 3 FASES 480 VOLTS		26,249.12
Total:					87,791.31



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
Reconciliaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	226,363,234	473,879,559	5,152,076	195,409,508	55,448,846
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2020	0	0	0	0	0
Aplicaciones	0	0	0	0	0
Correcciones de Cuentas	0	0	0	0	0
Asignación de la Hacienda Pública Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2020	27,336,097	48,070,564	18,727,973	0	-2,006,515
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	48,070,564	17,352,026	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	5,375,947	0	-18,624,063
Revalúos	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	27,336,097	3,229,940	0	0	36,674,538
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2020	253,699,330	471,450,143	38,624,053	195,409,508	-57,475,360
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	0	0	0	0
Aplicaciones	0	0	0	0	0
Correcciones de Cuentas	0	0	0	0	0
Asignación de la Hacienda Pública Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	38,624,053	38,624,053	0	0
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
Revalúos	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Octubre 2021	0	-10,992,240	-1,938,747	0	-35,582,383
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	15,160,477	0	-17,330,141
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	0	-10,992,240	0	0	-10,992,240
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Octubre 2021	253,699,330	-524,226,440	11,838,747	195,409,508	\$3,858,143

NOTAS DE GESTION 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 2021** para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 26 de Julio del 2020 se aprueba por la Junta de gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, en el



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

Acta de la Décima Sesión Ordinaria de la Junta de Gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, para el periodo de la Administración Pública Municipal 2018-2021, publicado en el **Decreto 2681** 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 2020 a la cantidad de **\$419,559,121.00** (Cuatrocientos diecinueve millones quinientos cincuenta y nueve mil ciento veinte un peso 00/00 M n.).

Cabe señalar que, en la **Décima Quinta Sesión Ordinaria** de la Junta de Gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, la cual se llevó a cabo el día **lunes 6 de septiembre del año en curso**, se aprobó el Presupuesto de Ingresos y Egresos del ejercicio 2021, por un importe **\$419,559,121.00** (Cuatrocientos diecinueve millones quinientos cincuenta y nueve mil ciento veinte un peso 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

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

2021

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.



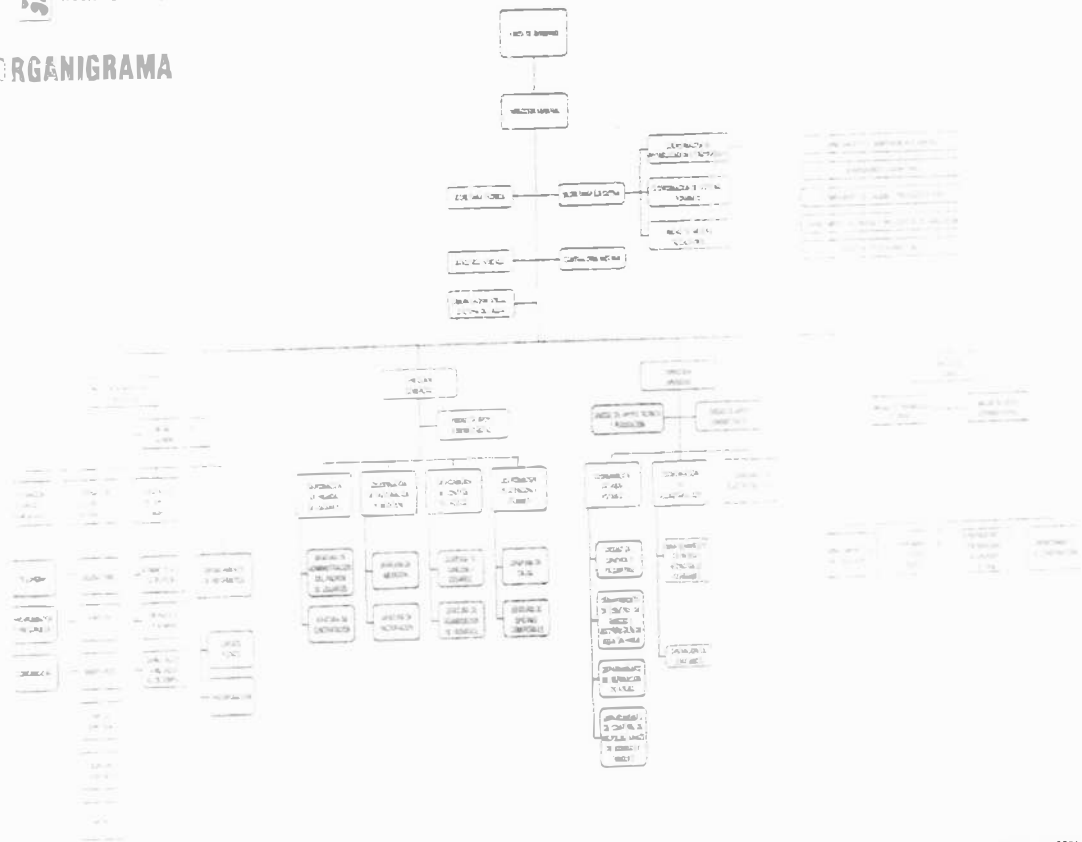
ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

f) Estructura Organizada Básica



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 PAC DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR, DEL 10 DE OCTUBRE DE 2007

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.



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

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 realizara 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 de 2021: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.

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

d) Sistema y método de valuación de inventarios: El CONAC ha emitido las normas para la valoración de los Activos y el patrimonio de los entes públicos esta norma permite definir y estandarizar los conceptos básicos de valuación, contenidos en las normas particulares aplicables a los distintos elementos integrantes de los estados Financieros.

e) Beneficios a empleados: No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de

egresos del ejercicio presente y los establecidos por la Ley de Los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado y Municipios de Baja California Sur.



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

- 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 2021 al 31 de Octubre del 2021**, 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 QOMSAPAS 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 2021 al 31 de Octubre del 2021**, 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.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: No Aplica.



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

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 **NOVIEMBRE** de 2021.

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE NOVIEMBRE DEL EJERCICIO 2021

1.- 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	2021	Año	2020
ACTIVO			
Activo Circulante			
Efectivo y Equivalentes	8,612,945.01		4,443,513.96
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,014,088,411.13		733,785,582.26
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	196,853.88		51,040.85
Inventarios	0.00		0.00
Almacenes	2,515,453.83		2,408,146.90
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00		0.00
Otros Activos Circulantes	33,314,195.89		23,102,964.06
Total de Activos Circulantes	1,058,727,859.74		761,791,248.93
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	102,215,682.53		96,836,444.01
Activos Intangibles	0.00		0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.40		-336,168,671.40
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	763,340,444.00		760,184,521.89
Total de Activos No Circulantes	530,046,837.20		521,511,676.07
Total del Activo	1,588,774,696.94		1,283,302,925.00

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	NOVIEMBRE 2021	NOVIEMBRE 2020
Efectivo	2,350,186.98	2,910,913.62
Bancos/Tesorería	6,262,766.03	1,532,600.34
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	351,248.28	6,525,919.85
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,964,194.29	10,969,433.81



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 **\$2,238,929.19** (Dos millones doscientos treinta y ocho mil novecientos veintinueve pesos 19/100 m.n.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$111,257.79** (Ciento once mil doscientos cincuenta y siete pesos 79/100 m.n.), los cuales se enlistan a continuación:

NOMBRE	FONDO	SALDO
JESUS E. PALACIOS CASTELL B.	2,500.00	2,500.00
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
FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	-	0.02
ARMANDO RUIZ ANDRADE	-	2,347.51
BRENDA ALICIA MEZA IBARRA	-	(260.53)
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	-	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 BERGIO 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	110,780.00	111,257.79

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al **30 de Noviembre del 2021** es de **\$6,262,758.03** (Seis millones doscientos sesenta y dos mil setecientos cincuenta y ocho pesos 03/100 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	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	6550004865-2
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	765047933-3

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

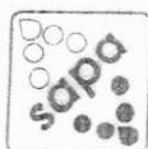
En el rubro de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes corresponde a las Cuentas por cobrar, Deudores diversos y funcionarios y empleados.

CUENTA	NOVIEMBRE 2021	NOVIEMBRE 2020
Deudores Diversos	3,236,664.89	3,163,383.88
Ingresos por Recuperar	1,014,088,411.13	733,785,562.26
Deudores por Anticipos de Tesorería	582,310.36	323,276.73
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,017,907,386.38	737,272,242.87

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de \$1,014,088,411.13 (Un mil catorce millones ochenta y ocho mil cuatrocientos once pesos 13/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.

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

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

ANÁLISIS DE INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR

Concepto	nov-20	dic-20	ene-21	feb-21	mar-21	abr-21	may-21	jun-21	jul-21	ago-21	sep-21	oct-21	nov-21	noviembre 2021 RS	noviembre 2020 RS	Variación
Cuentas por cobrar																
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	202,886,503.25	601,468,885.83	1,216,712,726.93	481,284,597.52	674,485,054.54	638,243,278.73	732,367,013.24	746,390,950.22	770,674,934.84	794,588,796.87	817,884,894.34	842,042,657.22	755,843,385.61			
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	88,787,718.76	786,388,728.52	1,316,754,988.26	289,717,261.62	240,220,559.83	241,805,648.15	215,188,508.57	224,274,855.55	228,562,404.73	234,725,257.33	241,880,962.70	247,127,345.06	254,442,721.29			
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Col	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	712,765,562.26	2,088,676,342.58	2,533,768,715.22	771,002,146.37	914,690,664.41	879,048,926.88	947,555,521.81	970,665,805.77	999,237,339.57	1,029,314,054.20	1,060,065,857.04	1,090,452,289.51	1,010,368,832.15			
Incremento (+) Sinu. anterior	\$ 8,384,793.2	\$ 17,885,230	\$ 33,597,585	\$ 27,554,288	\$ 27,637.76	\$ 26,285,414	\$ 28,285,196	\$ 28,851,221	\$ 29,671,474	\$ 29,077,894	\$ 29,781,792	\$ 30,46,487	\$ 17,078,829	333,377,981.04	280,382,829	
Pérdidas por deterioro	(1572)	1,900	1,570	1,320	1,320	1,320	1,100	1,000	1,570	1,000	1,000	1,940	4,380	17,370	36,200	
														Variación		
														Promedio		
														Mensual	8,384,793.2	1,054,524.75

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	NOVIEMBRE 2021	NOVIEMBRE 2020
Anticipos a Corto Plazo	12,104.15	309.04
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	29,326,711.09	11,141,110.31
Total Bienes o Servicios a Recibir	29,340,825.24	11,141,425.35

Almacenes

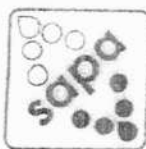
CUENTA	NOVIEMBRE 2021	NOVIEMBRE 2020
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,515,453.83	2,408,146.90
Total Almacenes	2,515,453.83	2,408,146.90

NOTA 4.- ALMACÉN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,515,453.83** (Dos millones quinientos quince mil cuatrocientos cincuenta y tres pesos 83/100 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



LA
PAZ
es posible



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

CONCEPTO	nov.21	nov.20
MATERIAL DE COBRE	-1,080.61	14,046.44
MATERIAL DE PVC	1,520,119.25	1,156,058.45
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	811,006.50	789,940.16
HERRAMIENTAS	100,626.77	108,177.12
MATERIA DE FONTANERIA	-24,203.91	-13,658.52
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	96,270.67	159,968.11
TORNILLERIA	-1,518.32	19,895.65
MATERIAL DE CONSTRUCCION	33,265.24	20,036.26
PRODUCTOS QUIMICOS	15,128.52	11,492.65
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	-5,261.66	-847.59
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	14,392.04	31,261.32
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.25	-1,322.25
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.27	-6,017.35
REFACC Y ACCS. P/VEHICULOS	-144,019.24	11,909.05
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54

TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,515,453.83	2,408,146.90
-------------------------------------	--------------	--------------

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	NOVIEMBRE 2021	NOVIEMBRE 2020
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	49,402,037.49	48,693,003.68
Infraestructura	711,360,034.78	708,913,145.96
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	763,340,444.00	760,184,521.39

Bienes Muebles

CUENTA	NOVIEMBRE 2021	NOVIEMBRE 2020
Mobiliario y Equipo de Administración	19,537,173.90	19,088,125.61
Equipo de Transporte	23,315,250.49	21,152,871.19
Equipo de Defensa y Seguridad	146,130.27	146,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	57,577,739.77	54,753,732.71
Total Bienes muebles	100,578,294.43	95,142,909.78



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

Activos intangibles

CUENTA	NOVIEMBRE 2021	NOVIEMBRE 2020
Software	1,637,388.10	1,693,534.23
Total Activos Intangibles	1,637,388.10	1,693,534.23

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

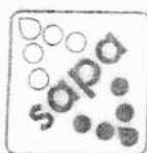
CUENTA	NOVIEMBRE 2021	NOVIEMBRE 2020
Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-\$ 336,168,671.10	-\$ 336,168,671.10
Total Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	336,168,671.10	336,168,671.10

Otros Activos Diferidos

CUENTA	NOVIEMBRE 2021	NOVIEMBRE 2020
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	2021	Año 2020
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	153,639,186.40	148,219,054.72
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Proción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Financ y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,014,088.91	783,185,582.26
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	136,309.50	594,594.12
Otros Pasivos a Corto Plazo	482,532,683.87	465,772,085.58
Total de Pasivos Circulantes	1,650,397,092.87	1,326,171,316.88
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	1,650,963,397.20	1,326,737,621.21



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

NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de \$13,790,149.15 (Trece millones setecientos noventa mil ciento cuarenta y nueve pesos 15/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores con saldos más representativos en el mes.

PROVEEDORES	NOVIEMBRE 2020	NOVIEMBRE 2021
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	1,641,309.80	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	1,192,225.10	1,010,445.30
LUBRICANTES PENINSULARES	865,347.21	875,611.05
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	351,844.46	408,042.83
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA,S.A.DE C.V.	545,316.74	308,277.28
ASESORIA Y SERVS ANALITICOS	0.00	281,880.00
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	530,363.08	239,610.04
VALDEZ MADRID ISIDRO/OPTICA VALDEZ	265,500.00	226,028.00
MONTOYA MORFIN JOSE MANUEL/MUELLES Y SUSP.PACIFICO	285,911.00	222,500.76
BAJA DIGITAL, S.A. DE C.V	199,482.59	164,815.29
AUTO PARTES EL PROGRESO	54,025.22	127,557.82
LANTISERV BOULEVARD D'LA P.	77,193.94	117,890.88
LOPEZ ULLOA TOMAS/ELECTROSAT	33,714.54	115,280.04
GARCIA RAMON	149,135.40	106,476.40
HYDRO CALSAN,S.A. DE C.V	0.00	105,333.90
TARANGO TALAMANES EDGAR RAUL	0.00	89,446.00
MENDIA ROSAS OSCAR P./MENDIA PAPELERIA	56,321.53	75,674.46
ROJAS MARTINEZ DALIA GPE/AUTO SERV.ELEC.MOCHIS	113,842.40	74,170.40
NEBLAS ROMAN CRISTINA GPE/ALEX	26,680.00	65,832.00

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	286,131,763.07	252,978,536.14
Aportaciones	286,131,763.07	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	-348,320,463.33	-296,413,232.35
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-23,505,920.52	-24,563,388.42
Resultados de Ejercicios Anteriores	-524,224,050.58	-471,239,351.70
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	-62,188,700.26	-43,434,696.21
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,588,774,696.94	1,283,302,925.00

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 Noviembre del 2021, integrado de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020	Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	29,650,091.26	29,037,329.50	Gastos de Funcionamiento	31,225,270.59	27,344,328.34
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	19,483,131.38	17,738,132.00
Quotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	5,197,492.40	3,279,247.50
Contribuciones de Mesas	0.00	0.00	Servicios Generales	5,554,546.81	5,325,948.80
Derechos	27,011,801.52	28,317,237.85	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	54.89	58.68	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector	0.00	0.00
Incrementos de Tipo Corriente	2,638,434.85	720,033.17	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			
Contratados en Ejercicio, Productos Anteriores, Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Contribuciones y Aportaciones	0.00	0.00	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Comandos	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	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 Extensión	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Trasferencia 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
			Convenios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	29,650,091.26	29,037,329.50	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 Extraordinarios	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 del	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	31,225,270.59	27,344,328.34
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,555,179.23	1,593,001.16

Ingresos y Otros Beneficios

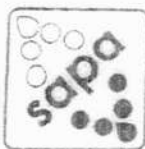
Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de Noviembre del 2021 por un importe de \$29,650,091.26 (Veintinueve millones seiscientos cincuenta mil noventa y un pesos 26/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo

NOTA 6.- INGRESOS:

Los ingresos obtenidos durante el mes Noviembre del 2021 de \$29,650,091.26 (Veintinueve millones seiscientos cincuenta mil noventa y un pesos 26/100 M.N.) de los cuales el 89.26% lo aporta el Sistema Urbano, el 10.74% el Sistema Rural; recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto \$ 612,761.76 (Seiscientos doce mil setecientos sesenta y un pesos 76/100 M.N.), que representa el 2.11% de incremento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:



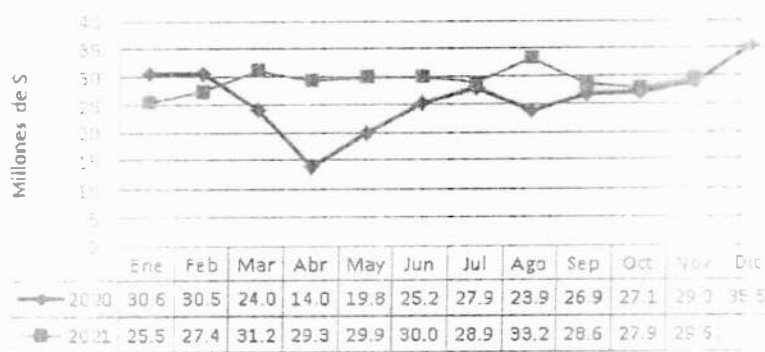
LA PAZ
es posible



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

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
Ingresos					
INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 26,466,788.48	89.26	\$ 26,736,299.16	92.08	(269,510.68)
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,183,230.78	10.74	2,300,971.66	7.92	882,259.12
OTROS PRODUCTOS	54.69	0.00	58.68	0.00	-3.99
OTROS INGRESOS	17.11	0.00	-	0.00	17.11
Total Ingresos	\$29,650,091.26	100.00	\$29,037,329.50	100.00	\$ 612,761.76

Ingresos 2020-2021

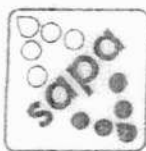


Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Noviembre del 2021** en cantidad de **\$31,225,270.59** (Treinta y un millones doscientos veinticinco mil doscientos setenta pesos 59/100 M.N.). gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$ 3,880,942.25** (Tres millones ochocientos ochenta mil novecientos cuarenta y dos pesos 25/100 M.N.), que representa el 14.19% de incremento.

NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 62.33 % del total de egresos, seguido por **Materiales y Suministros** con 16.65 % y **Servicios Generales** con el 21.02 %, siendo estos los conceptos más relevantes.



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

CONCEPTO	NOVIEMBRE 2021	%	NOVIEMBRE 2020	%	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	\$ 19,463,131.38	62.33	\$ 17,738,132.02	64.87	\$ 1,724,999.36
SERVICIOS GENERALES	6,584,646.81	21.02	6,326,948.80	23.14	257,698.01
MATERIALES Y SUMINISTROS	5,197,492.40	16.65	3,279,247.52	11.99	1,918,244.88
TOTAL	\$ 31,225,270.59	100%	\$ 27,344,328.34	100%	\$ 3,880,942.25

A continuación, se muestra un análisis de las principales variaciones en el Gasto Corriente del mes de **Noviembre de 2021** 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	\$ 1,094,127.43	3.50	\$ 1,335,508.91	4.88	\$ (241,379.48)
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	2,529,394.26	8.10	2,423,351.53	8.86	106,042.73
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,165,234.24	10.14	3,008,616.01	11.00	156,618.23
DIRECCIÓN OPERATIVA	15,218,964.95	48.74	14,559,250.52	53.24	659,714.43
DIRECCIÓN TÉCNICA	844,501.57	2.70	702,483.17	2.57	142,118.40
PLANTA DE TRATAMIENTOS	3,554,755.54	11.38	1,058,849.47	3.87	2,495,906.07
SISTEMAS FORÁNEOS	4,289,746.90	13.74	4,098,708.12	14.99	191,038.78
GASTOS FINANCIEROS	523,564.15	1.68	122,489.27	0.45	401,074.88
OTROS GASTOS	4,881.53	0.02	37,073.34	0.14	(32,191.81)
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-
Total Egresos	\$ 31,225,270.59	100.00	\$ 27,344,328.34	100.00	\$ 3,880,942.25

NOTA 08.- DIRECCIÓN OPERATIVA:

Esta área muestra un decremento de **\$659,714.43** (Seiscientos cincuenta y nueve mil setecientos catorce pesos 43/100 M.N.) en los gastos respecto a mismo mes del año anterior, afectado por el **Rubro de Servicios Personales** con un incremento **\$352,964.92** (pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas), en el rubro de **materiales y suministros** con un incremento de **\$76,222.48** 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 **\$230,527.03** 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);



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

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	NOVIEMBRE 2021	NOVIEMBRE 2020	VARIACIÓN
DIRECCION OPERATIVA	15,218,964.95	14,559,250.52	659,714.43
SERVICIOS PERSONALES	8,505,330.38	8,152,365.46	352,964.92
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,441,312.26	2,365,089.78	76,222.48
SERVICIOS GENERALES	4,272,322.31	4,041,795.28	230,527.03

CONCEPTO	NOVIEMBRE 2021	NOVIEMBRE 2020	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	15,218,964.95	14,559,250.52	659,714.43
EXTRAORDINARIOS	25,610.35	9,051.73	16,558.62
TOTAL EXTRAORDINARIOS	25,610.35	9,051.73	16,558.62
SUELDO AL PERS DE CARAC PERMAN	1,330,279.86	1,240,221.29	90,058.57
REMUNERAC ADICION ESPECIALES	6,666,774.36	6,525,758.71	141,015.65
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	482,665.81	377,335.87	105,330.94
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	8,479,720.03	8,143,313.73	336,406.30
MATERIALES DE ADMINISTRACION	33,109.76	3,599.27	29,510.49
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	19,282.60	32,195.47	-12,912.87
MAT.PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	404,627.60	542,661.11	-138,033.51
COMBUST LUBRIC Y ADITIVOS	1,600,617.40	1,596,101.30	4,516.10
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC	354,934.66	183,700.39	171,234.27
OTROS MATER Y SUMINISTROS	28,740.24	5,632.25	23,107.99
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	2,441,312.26	2,365,089.78	76,222.48
SERVICIOS BASICOS	4,056,397.81	3,829,817.14	226,580.67
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	91,847.67	52,653.60	39,194.07
SERV DE ASESORIA EST E INV	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS COMERC Y BANCARIOS	0.00	15,860.00	-15,860.00
SERV DE MTO CONSERV E INST.	124,076.83	141,984.54	-17,887.71
SERV DE COMUN. SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	1,500.00	-1,500.00
TOTAL SERVICIOS GENERALES	4,272,322.31	4,041,795.28	230,527.03



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 **Noviembre del 2021** refleja una pérdida de **\$1,575,179.33** (Un millón quinientos setenta y cinco mil ciento setenta y nueve pesos 33/100 M.N.).

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE NOVIEMBRE 2021

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 **\$ 649,918.52** (Seiscientos cuarenta y nueve mil novecientos dieciocho pesos 52/100 M.N.) a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CP-8.37	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$329,328.88	1A OCTUBRE 2021
CP-8.48	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$321,589.64	2A OCTUBRE 2021
INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO		\$649,918.52	

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Cuotas el importe **\$75,706.65** (Setenta y cinco mil setecientos seis pesos 65/100 M.N.), a continuación se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
143	SUTSPEMIDBOY MUNICIPAL	\$ 69,883.10	MUT. CUOTA Y APOYO FENI PRESTANOS 3A SEPTIEMBRE 21
323	SUTSPEMIDBOY ESTATAL	5,823.55	CUOTAS 2A SEPTIEMBRE 21
INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO		\$ 75,706.65	



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 Retenciones de ISR de Arrendamientos e IVA del periodo de Octubre 2021, así como derechos por un importe \$22,737.00 (Veintidós mil setecientos treinta y siete pesos 00/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-150	PAGO RET. ISR ARRENDAMIENTOS Y HONORARIOS OCTUBRE 2021	\$ 11,871.00
D-151	PAGO IVA OCTUBRE 2021	10,866.00
INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS		\$ 22,737.00

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-6046	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES A OCTUBRE 2021	\$ 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 \$ 85,244.99 (Ochenta y cinco mil doscientos cuarenta y cuatro pesos 99/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-47	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,473.21	2A. OCTUBRE 2021
D-46	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	6,521.25	2A. OCTUBRE 2021
D-46	METUFE MEXICO, S.A.	24,659.70	2A. OCTUBRE 2021
D-195	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,389.98	1A. NOVIEMBRE 2021
D-196	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	6,521.25	1A. NOVIEMBRE 2021
D-197	METUFE MEXICO, S.A.	24,659.70	1A. NOVIEMBRE 2021
INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS		\$ 85,244.99	



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

NOTA 14.- PAGO DE OBRAS/ACTIVO FIJO

En este mes se pagó por el concepto de obras/activo fijo el importe \$ 145,789.06 (Ciento cuarenta y cinco mil setecientos ochenta y nueve pesos 06/100 M.N.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
01	CYBIKARQ Y EDIFICACION, S.A DE C.V	145,789.06	EST. UNICA SAPA RP 12 2021 A/C Y PROTECCION VALVULAS COLINA DE LA CRUZ

INTEGRACIÓN RUBRO OBRAS/ACTIVO FIJO	\$ 145,789.06
-------------------------------------	---------------

NOTA 15.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE NOVIEMBRE 2021:

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:

12-000000				ACTIVO FIJO	
120-47-000				OBRA PUBLICA A.P.	
120-47-021				INST. TOMAS A.P. CD. LA PAZ.	
09/Nov/2021	Diario	512	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16745 A 16752	321.29	
				Total	321.29
120-47-271				AMPL. RED. A.P. EL PESCADERO	
25/Nov/2021	Diario	530	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16868 A 16878	50,256.11	
				Total	50,256.11



LA
PAZ
es posible



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

120-18-000 OBRA PUBLICA ALC.

120-18-000			INST.DESC.ALC.LA PAZ.	
03/Nov/2021	Diario	503	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16714 A 16718	7,996.51
05/Nov/2021	Diario	506	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16722 A 16732	5,062.13
09/Nov/2021	Diario	512	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16745 A 16752	2,679.77
10/Nov/2021	Diario	514	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16753 A 16757	5,438.44
12/Nov/2021	Diario	517	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16764 A 16778	6,511.29
13/Nov/2021	Diario	519	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16779 A 16785	4,286.69
17/Nov/2021	Diario	521	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16786 A 16800	13,250.17
19/Nov/2021	Diario	524	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16820 A 16832	2,303.49
23/Nov/2021	Diario	528	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16850 A 16863	3,682.52
24/Nov/2021	Diario	529	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16864 A 16867	6,738.68
25/Nov/2021	Diario	530	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16868 A 16878	2,531.18
29/Nov/2021	Diario	532	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16879 A 16883	1,151.14
30/Nov/2021	Diario	537	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16903 A 16915	1,498.56
Total				63,131.87

120-85-000 MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.

120-85-000			MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.	
05/Nov/2021	Diario	55	MOTOR SUMERGIBLE AQUAPAK 5 HP 230V 3F	12,500.00
17/Nov/2021	Diario	168	SUMERGIBLE DE 3HP 1F 230V 60 HZ	14,642.00
Total				27,142.00

120-93-000 PLANTA DE TRATAMIENTOS

120-93-000			MAQUINARIA Y EQPO.PARA P.T.A.R.	
11/Nov/2021	Diario	113	BOMBA DE CAJIDAD PROGRESIVA MOYNC	81,610.00
Total				81,610.00

120-95-000 EQUIPO ELECTRICO

120-95-000			EQUIPO ELECTRICO	
01/Nov/2021	Diario	4	MOTOR SUMERG. REBOBINABLE	27,413.00
17/Nov/2021	Diario	169	MOTOR SUMERGIBLE ALTAMIRA 75 HP 8 3 FASES 460 VOLTS	52,344.00
30/Nov/2021	Diario	326	CANCEL.FACT.3110, POR INCUMPLIMIENTO DE CONTRATO	
Total				79,757.00

Es importante mencionar, que se realizo ajuste por concepto de cancelación de adquisición de transformador de 112.5 KVA, el cual se provisiono en el mes de septiembre del presente año, por un importe de \$78,096.25 (Setenta y ocho mil noventa y seis pesos 25/100 M.N.), lo anterior por incumplimiento de contrato por parte de este Organismo Operador



ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLO
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 2021					
CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO PÚBLICO/PATRIMONIO CONTRIBUIDO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	226,353,234	-423,879,561	-57,352,026	199,409,508	57,467,155
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2020	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 2020	27,336,087	-48,070,584	16,727,971	0	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-57,352,026	57,352,026	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	10,524,011	0	0
Revaluación	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	27,336,087	9,281,441	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2020	253,689,330	-471,950,145	-36,624,053	199,409,508	57,467,155
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	-36,624,053	36,624,053	0	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-36,624,053	36,624,053	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revaluación	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Noviembre 2021	0	-13,020,429	-23,505,927	0	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	23,505,927	0	0
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	0	13,020,429	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Noviembre 2021	253,689,330	-523,594,527	-23,505,927	199,409,508	57,467,155

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 2021** para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 26 de Julio del 2020 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 Décima Sesión Ordinaria de la Junta de Gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, para el periodo de la Administración Pública Municipal 2018-2021, publicado en el Decreto 2681 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



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

Ingresos para el ejercicio 2020 a la cantidad de **\$419,559,121.00** (Cuatrocientos diecinueve millones quinientos cincuenta y nueve mil ciento veinte un peso 00/00 M.n.).

Cabe señalar que, en la **Décima Quinta Sesión Ordinaria** de la Junta de Gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, la cual se llevó a cabo el día **lunes 6 de septiembre del año en curso**, se aprobó el **Presupuesto de Ingresos y Egresos del ejercicio 2021**, por un importe **\$419, 559,121.00** (Cuatrocientos diecinueve millones quinientos cincuenta y nueve mil ciento veinte un peso 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.



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.

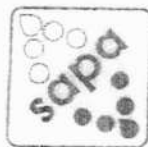
c) Ejercicio Fiscal 2021

d) Régimen Jurídico

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

e) Consideraciones Fiscales

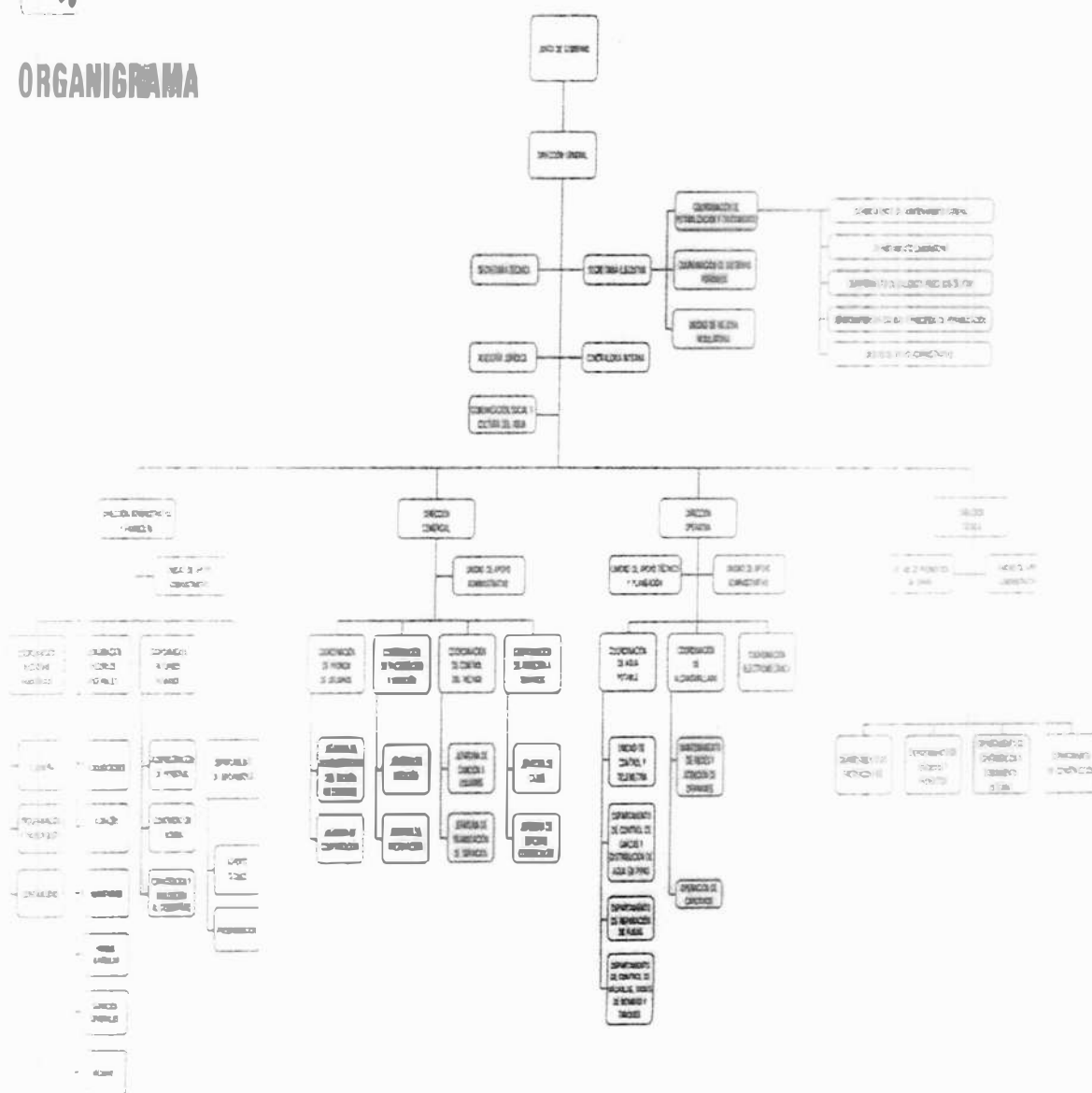
Se tienen las siguientes obligaciones en materia fiscal: Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos, salarios y arrendamiento, pago definitivo mensual de IVA, entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados, servicios profesionales y declaración informativa mensual de operaciones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



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

30

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



DE ACUERDO AL ESTATUTO RESOLUCIÓN PUBLICADA EN EL BOLETÍN OFICIAL 440 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE D.F.S. DE FECHA 11 DE OCTUBRE DE 2021

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

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 de 2021**: 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 2021 al 30 de Noviembre del 2021, 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 2021 al 30 de Noviembre del 2021, 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 signatario".

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 DICIEMBRE de 2021.

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO 2021

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	2021	Año 2020
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	4,145,513.61	4,529,920.70
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,045,353,237.92	809,870,912.74
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	196,853.88	68,040.85
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,054,093.92	2,596,262.14
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	12,275,241.24	12,725,211.15
Total de Activos Circulantes	1,056,733,913.15	821,188,347.68
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	102,410,857.88	92,779,178.94
Bienes Muebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.10	-536,168,571.10
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	763,501,140.50	784,381,756.20
Total de Activos No Circulantes	530,402,709.05	521,631,645.71
Total del Activo	1,586,136,622.20	1,342,819,993.29

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Efectivo	1,844,019.63	2,134,529.39
Bancos/Tesorería	-5,789,533.44	2,795,391.31
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	181,257.15
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-4,144,278.89	5,121,177.85



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 \$ 1,557,101.60 (Un millón quinientos cincuenta y siete mil ciento un pesos 60/100 m.n.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por \$86,918.03 (Ochenta y seis mil novecientos dieciocho pesos 03/100 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
IFENE 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
EUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	751.75
FAQUEL MORALES SANCHEZ	3,000.00	639.01
FICARDO BURGOIN SAINZ	3,000.00	3,000.00
SONIA GPE COTA TRASVIÑA	3,000.00	2,810.00
FEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA	3,000.00	3,000.00
MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	5,000.00	1,675.60
CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	5,000.00	5,000.00
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	(1,178.32)
IMPORTE TOTAL	111,280.00	86,918.03

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al 31 de Diciembre del 2021 es de **-\$5,789,533.44** (Cinco millones setecientos ochenta y nueve mil quinientos treinta y tres pesos 44/100 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	11387439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011589545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11843277-8
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	042-945782-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	105835418-8
16	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550004355-2
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	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Deudores Diversos	3,236,633.39	3,216,423.27
Ingresos por Recuperar	1,045,353,237.92	800,870,912.74
Deudores por Anticipos de Tesorería	543,708.10	351,928.76
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,049,133,579.41	804,439,264.77

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de \$1,045,353,237.92 (Un mil cuarenta y cinco millones trescientos cincuenta y tres mil doscientos treinta y siete pesos 92/100 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	dic-20	ene-21	feb-21	mar-21	abr-21	may-21	jun-21	jul-21	ago-21	sep-21	oct-21	nov-21	dic-21	Diciembre 2021 VS Diciembre 2020	Diciembre 2021 VS Diciembre 2020
														Variación	Variación
Cuentas por cobrar															
Cuentas por Cobrar Solvencia Actual	604.480.885,80	620.710.297,40	615.294.157,00	674.463.954,54	695.246.376,73	722.967.802,44	746.990.890,22	775.674.894,94	794.539.736,47	807.864.884,44	842.842.887,72	793.643.953,09	794.480.374,40		
Cuentas por Cobrar Solvencia Total	606.280.739,02	622.774.910,40	616.792.269,02	710.273.953,83	734.305.643,20	759.436.603,61	784.374.835,35	813.502.494,71	834.705.257,40	848.063.940,72	883.522.599,08	834.443.732,26	834.988.075,23		
Cuentas por Cobrar Solvencia Total Conc. Ap.	287.220	287.220	287.220	287.220	287.220	287.220	287.220	287.220	287.220	287.220	287.220	287.220	287.220		
Sumas	606.280.739,02	622.774.910,40	616.792.269,02	710.273.953,83	734.305.643,20	759.436.603,61	784.374.835,35	813.502.494,71	834.705.257,40	848.063.940,72	883.522.599,08	834.443.732,26	834.988.075,23		
Incremento VS mes anterior	\$ 67.185,33%	\$ 28.557,93%	\$ 17.024,21%	\$ 27.597,16%	\$ 30.564,14%	\$ 23.285,59%	\$ 28.856,22%	\$ 28.871,474%	\$ 28.127,834%	\$ 28.798,711%	\$ 39.443,407%	\$ 29.849,122%	\$ 3.984,817%	413,415.782,75	344.482.325
Porcentaje de incremento	5,91%	3,11%	3,22%	3,22%	3,32%	3,70%	3,86%	3,97%	3,89%	4,59%	4,99%	3,58%	0,47%	95,42%	30,53%
														Variación Promedio	
														7.402.771,73	6.895.209,29

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Anticipos a Corto Plazo	12.104,15	309,04
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	8.579.217,56	9.031.333,78
Total Bienes o Servicios a Recibir	8.591.321,71	9.031.642,82

Almacenes

CUENTA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2.054.090,92	2.596.262,14
Total Almacenes	2.054.090,92	2.596.262,14

NOTA 4.- ALMACÉN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de \$ 2,054,090.92 (Dos millones cincuenta y cuatro mil noventa pesos 92/100 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.



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

CONCEPTO	dic-21	dic-20
MATERIAL DE COBRE	-1,080.61	6,867.88
MATERIAL DE PVC	1,055,652.77	1,301,834.07
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	835,841.61	783,819.16
HERFAMIENTAS	100,784.10	108,117.12
MATERIA DE FONTANERIA	-20,284.86	17,648.90
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	96,270.67	159,948.11
TORNILLERIA	2,035.70	36,245.85
MATERIAL DE CONSTRUCCION	10,698.65	6,810.02
PRODUCTOS QUIMICOS	11,699.18	11,442.65
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	-2,032.32	1,152.41
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	7,596.69	50,541.32
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,312.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.27	-6,017.36
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-144,019.24	11,319.06
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54

TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,054,090.92	2,596,262.14
-------------------------------------	--------------	--------------

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	48,451,218.36	48,693,003.68
Infraestructura	711,471,560.41	709,016,825.62
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	763,501,140.50	768,288,201.03

Bienes Muebles

CUENTA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Mobiliario y Equipo de Administración	19,537,173.90	19,088,125.61
Equipo de Transporte	23,332,250.49	21,152,871.19
Equipo de Defensa y Seguridad	148,130.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	57,755,915.12	54,758,082.71
Total Bienes muebles	100,773,469.78	95,147,209.78



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

Activos intangibles

CUENTA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Software	1,637,388.10	1,705,524.23
Total Activos Intangibles	1,637,388.10	1,705,524.23

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

CUENTA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
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 2021	DICIEMBRE 2020
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	2021	2020
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	163,464,307.54	148,744,641.12
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	1,045,353,237.89	800,570,912.74
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	673,024.95	597,311.64
Otros Pasivos a Corto Plazo	468,355,170.42	449,516,184.56
Total de Pasivos Circulantes	1,677,856,240.80	1,399,729,050.06
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	1,678,422,545.13	1,400,295,354.39



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

NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de \$ 18,849,223.67 (Dieciocho millones ochocientos cuarenta y nueve mil doscientos veinte tres pesos 67/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores con saldos más representativos en el mes.

PROVEEDORES	DICIEMBRE 2020	DICIEMBRE 2021
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BÁSICOS	-377,221.15	1,430,523.85
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT SERV PALMIRA	1,886,088.56	1,249,569.39
LUBRICANTES PENINSULARES	865,347.21	879,739.91
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	984,566.99	811,594.67
FAVELAB, S.A. DE C.V.	0.00	451,210.06
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	434,426.87	407,814.53
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	343,493.07	357,551.73
MONTOYA MORFIN JOSE MANUEL MUELLES Y SUSP. PACIFICO	267,806.84	236,549.92
GERARDO SALGADO PEDRO/DISTRIBUIDORA GERARDO	171,064.82	232,730.90
HYDRO CALS-N.S.A.C.V.	0.00	211,333.54
TALLER CAMPOS	303,978.80	203,239.80
LLANTI-SERV DE CULEVARO D.L.A.P.	71,533.45	157,076.89
BAJA DIGITAL S.A. DE C.V.	143,336.59	155,947.53
LOPEZ ULLDA TOMAS/ELECTROSAT	63,569.09	125,119.44
ROJAS MARTINEZ DALIA GPE/AUTO SERV ELEC MOCHIS	29,211.20	118,023.20
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA, S.A. DE C.V.	308,318.98	103,457.90
GARCIA RAMON	122,617.80	102,752.80
AUTO PARTES EL PROGRESO	0.00	87,048.71
OMEGA SIST. COMP. ALBERTO MARTI	0.00	66,250.00
LOAIZA SALCEDO ERIC DE JESUS/MULTISERV.Y EQ.OFNA	83,933.69	64,950.81

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$ 286,642,557.07	\$ 253,689,330.14
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	286,642,557.07	253,689,330.14
Adopciones		
Donaciones de Capital		
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generada	-\$ 379,128,480.00	-\$ 311,164,691.24
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(63,600,643.29)	(38,624,063.31)
Resultados de Ejercicios Anteriores	(624,937,344.48)	(471,950,145.70)
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	-\$ 92,286,922.93	-\$ 67,476,361.10
Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 1,586,136,622.30	\$ 1,343,919,993.29



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

II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

Muestra el resultado de las operaciones de la entidad correspondiente al mes de Diciembre del 2021, integrado de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020	Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	31,766,942.92	35,575,290.98	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	31,861,861.78	43,575,531.85
Ingresos de la Gestión	0.00	0.00	Gastos de Funcionamiento	47,872,400.00	78,453,876.44
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	1,540,000.00	8,722,876.71
Cajas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	1,577,000.00	7,125,000.00
Contribuciones de Mayores	0.00	0.00	Servicios Generales		
Gratías	31,234,455.13	35,032,854.33	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	139.84	52.26	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	532,348.15	543,180.27	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 Fiduciarias, Mandatos, Contratos, Arrendos	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	24.10	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00	Donativos	0.00	0.00
Aumento 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	24.10	Aportaciones	0.00	0.00
			Convenios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	31,766,942.92	35,575,290.98	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	51,861,861.78	43,575,531.85
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-20,094,918.87	-8,000,240.88

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de Diciembre del 2021 por un importe de \$ 31,766,942.92 (Treinta y un millones setecientos sesenta y seis mil novecientos cuarenta y dos pesos 92/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.



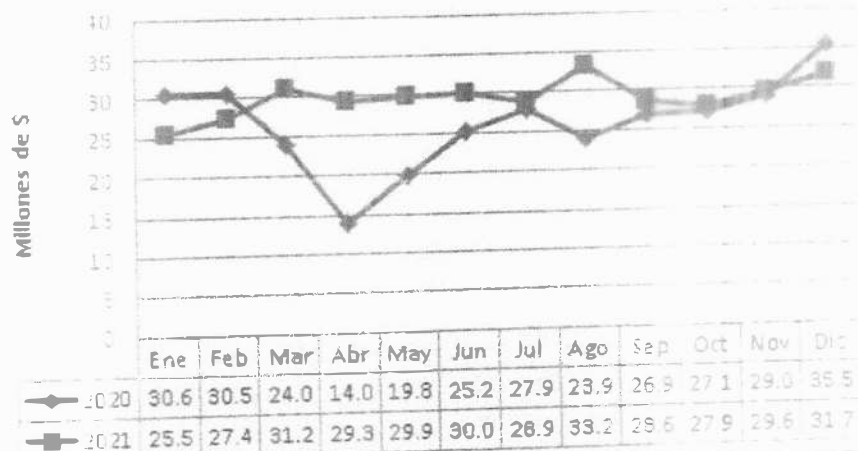
ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 6.- INGRESOS:

Los ingresos obtenidos durante el mes **Diciembre del 2021** de **31,766,942.92** (Treinta y un millones setecientos sesenta y seis mil novecientos cuarenta y dos pesos 92/100 M.N.) de los cuales el 89.10% lo aporta el Sistema Urbano, el 10.90% el Sistema Rural; recaudación menor a la del mismo mes del año anterior por un monto **-\$3,808,348.04** (Tres millones ochocientos ocho mil trescientos cuarenta y ocho pesos 04/100 M.N.) que representa el -10.71% de disminución; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
Ingresos					
INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 29,304,074.76	89.10	\$ 32,496,279.83	91.35	(4,192,204.27)
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,462,463.44	10.90	3,078,935.57	8.65	383,527.87
OTROS PRODUCTOS	138.64	0.00	52.26	0.00	86.38
OTROS INGRESOS	266.08	0.00	24.10	0.00	241.98
Total Ingresos	\$31,766,942.92	100.00	\$35,575,290.95	100.00	\$(3,808,348.04)

Ingresos 2020-2021





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 Diciembre del 2021 en cantidad de **\$61,861,665.69** (Sesenta y un millones ochocientos sesenta y un mil seiscientos sesenta y cinco pesos 69/100 M.N.), gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$ 12,245,709.84** (Doce millones doscientos cuarenta y cinco mil setecientos nueve pesos 84/100 M.N.), que representa el 24.68% de incremento

NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales el 66.30 % del total de egresos**, seguido por **Materiales y Suministros con 5.39 %** y **Servicios Generales con el 28.31 %**, siendo estos los conceptos más relevantes

CONCEPTO	DICIEMBRE 2021	%	DICIEMBRE 2020	%	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	\$ 41,012,936.55	66.30	\$ 38,981,668.44	78.57	\$ 2,031,268.11
SERVICIOS GENERALES	17,511,606.80	28.31	7,511,309.40	15.14	10,000,297.40
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,337,122.34	5.39	3,122,975.01	6.29	214,144.33
TOTAL	\$ 61,861,665.69	100%	\$ 49,615,955.85	100%	\$ 12,245,709.84

A continuación, se muestra un análisis de las principales variaciones en el Gasto Corriente del mes de **Diciembre de 2021** 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	\$ 2,504,728.32	4.05	\$ 2,867,937.58	5.78	\$ (363,209.26)
DIRECCIÓN ADMITIVA Y FINANCIERA	6,205,536.30	10.03	5,835,250.25	11.78	370,286.05
DIRECCIÓN COMERCIAL	6,678,575.39	10.80	5,769,480.71	11.63	909,094.68
DIRECCIÓN OPERATIVA	24,836,298.42	40.15	23,298,163.90	46.96	1,538,134.52
DIRECCIÓN TÉCNICA	1,761,224.41	2.83	1,841,835.14	3.71	(80,610.73)
PLANTA DE TRATAMIENTOS	3,606,662.20	5.83	2,563,311.18	5.17	1,043,351.02
SISTEMAS FORÁNEOS	7,149,956.17	11.56	7,221,931.68	14.56	(71,975.51)
GASTOS FINANCIEROS	150,957.30	0.24	144,172.77	0.29	6,784.53
OTROS GASTOS	8,977,727.18	14.51	73,812.64	0.15	8,903,914.54
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-
Total Egresos	\$ 61,861,665.69	100.00	\$ 49,615,955.85	100.00	\$ 12,245,709.84



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

NOTA 08. DIRECCIÓN OPERATIVA:

Esta área muestra un incremento de **\$1,538,134.52** (Un millón quinientos treinta y ocho mil ciento treinta y cuatro pesos 52/100 M.N.) en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el **Rubro de Servicios Personales** con un incremento **\$529,298.58** (**pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado,**

electromecánica y pipas), en el rubro de **materiales y suministros** con un decremento de **-\$99,300.35** 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 incremento de **\$1,108,136.29** 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	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	24,836,298.42	23,298,163.90	1,538,134.52
SERVICIOS PERSONALES	16,549,544.76	16,020,246.18	529,298.58
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,998,285.29	2,097,585.64	-99,300.35
SERVICIOS GENERALES	6,288,468.37	5,180,332.08	1,108,136.29



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

CONCEPTO	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	24,836,298.42	23,298,163.90	1,538,134.52
EXTRAORDINARIOS		27,852.00	-27,852.00
TOTAL EXTRAORDINARIOS	0.00	27,852.00	-27,852.00
SUELDO AL PERS. DE CARÁCTER PERMANENTE	1,274,130.23	1,215,201.15	58,929.08
REMUNERACIÓN ADICIONAL ESPECIALES	14,791,822.51	14,160,297.31	631,525.20
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGURIDAD	493,592.02	448,282.75	45,309.27
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	16,549,544.76	15,823,781.21	725,763.55
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN	17,840.96	9,954.35	7,886.61
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	15,290.34	26,314.11	-11,023.77
MAT. PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	211,840.12	418,266.76	-206,426.64
COMBUSTIBLE Y ADITIVOS	1,278,642.54	1,242,770.01	35,872.53
MAT. Y ART. DE CONSTRUCCIÓN	473,525.13	290,224.44	183,300.69
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	1,346.20	803.85	542.35
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	1,998,285.29	2,057,565.64	-59,280.35
SERVICIOS BÁSICOS	4,105,188.96	4,010,301.21	94,887.75
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	42,762.00	22,880.80	19,881.20
SERV. DE ASESORIA ESTADÍSTICA	0.00	0.00	0.00
SERV. DE ASESORIA ECONÓMICA	2,031,458.57	1,436,600.45	594,858.12
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIARIOS	109,080.44	28,570.85	80,509.59
SERV. DE MTO. CONSERVACIÓN E INSTALACIÓN			0.00
SERV. DE COMUNICACIÓN Y PUBLICIDAD			0.00
TOTAL SERVICIOS GENERALES	6,286,468.37	5,497,332.06	789,136.31

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de Diciembre del 2021 refleja una pérdida de **-\$30,094,722.77** Treinta millones noventa y cuatro mil setecientos veinte dos pesos 77/100 M.N.).

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE DICIEMBRE 2021

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 **\$ 653,168.86** (Seiscientos cincuenta y tres mil ciento sesenta y ocho pesos 86/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
04-6089	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$326,515.11	1A NOVIEMBRE 2021
04-6092	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$326,653.75	2A NOVIEMBRE 2021
INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO		\$653,168.86	



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 **\$97,369.50** (Noventa y siete mil trescientos sesenta y nueve pesos 50/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-235	SUTSPEMIDBCS.MUNICIPAL	\$ 48,514.75	MUTUALIDAD 1A. OCTUBRE 2021
D-259	SUTSPEMIDBCS.MUNICIPAL	48,754.80	MUTUALIDAD 2A. OCTUBRE 2021
INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO		\$ 97,369.50	

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 Noviembre 2021, así como diferencias en los pagos de los periodos de Mayo a Julio del 2021, así como derechos por un importe **\$24,793.00** (Veinticuatro mil setecientos noventa y tres pesos 00/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-175	PAGO IVA NOVIEMBRE 2021	\$ 10,835.00
D-176	PAGO ISR HON. Y ARRENDAMIENTOS NOVIEMBRE 2021	11,187.00
D-177	PAGO DIF. HON. Y ARRENDAMIENTOS JULIO 2021	940.00
D-178	PAGO DIF. HON. Y ARRENDAMIENTOS JUNIO 2021	479.00
D-179	PAGO DIF. HON. Y ARRENDAMIENTOS MAYO 2021	1,352.00
INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS		\$ 24,793.00

NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

En este mes se pagó al Municipio de La Paz por el concepto de servicios funerarios por el importe **\$ 5,800.00** (Cinco mil ochocientos pesos 00/100 M.N.).



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

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-71	SERVI. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES A OCTUBRE 2021	\$ 5,800.00
INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ, B.C.S.		\$ 5,800.00

NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe \$85.328.32 (Ochenta y cinco mil trescientos veintiocho pesos 32/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-34	METLIFE MEXICO, S.A.	\$ 24,669.70	04. NOVIEMBRE 2021
D-35	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	8,521.25	24. NOVIEMBRE 2021
D-36	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,473.21	24. NOVIEMBRE 2021
D-209	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	8,521.25	14. DICIEMBRE 2021
D-210	METLIFE MEXICO, S.A.	24,669.70	14. DICIEMBRE 2021
D-211	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,473.21	14. DICIEMBRE 2021
INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS		\$ 85,328.32	

NOTA 15.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE DICIEMBRE 2021:

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				
OBRA PUBLICA A.P.				
120-47-000				
INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ.				
05/Dic/2021	D a r o	506	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16945 A 16978	21,579.74
Total:				21,579.74
INST. MEDIDORES LA PAZ				
02/Dic/2021	D a r o	502	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16931 A 16940	217.42
08/Dic/2021	D a r o	510	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16937 A 16998	3,899.00
15/Dic/2021	D a r o	515	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17024 A 17032	387.30
Total:				4,503.72
TECHUMBRE SECTOR # 1				
31/Dic/2021	D a r o	528	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17078 A 17081	3,734.36
Total:				3,734.36



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

120-47-542		TECHUMBRE SECTOR # 5		
21/Dic/2021	Diario	518	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17078 A 17081	4,734.36
Total:				4,734.36

120-48-000		OBRA PUBLICA ALC		
------------	--	------------------	--	--

120-48-026		INST. OESC ALCA LA PAZ		
01/Dic/2021	Diario	501	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16916 A 16930	2,486.31
07/Dic/2021	Diario	508	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16980 A 16986	18,291.23
10/Dic/2021	Diario	511	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 16999 A 17006	5,435.82
11/Dic/2021	Diario	512	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17007 A 17012	6,453.40
14/Dic/2021	Diario	514	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17019 A 17023	4,735.49
15/Dic/2021	Diario	515	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17024 A 17032	17,526.36
20/Dic/2021	Diario	519	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17039 A 17047	1,245.18
23/Dic/2021	Diario	522	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17057 A 17060	2,958.94
28/Dic/2021	Diario	526	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17068 A 17074	4,266.30
30/Dic/2021	Diario	527	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17075 A 17077	1,153.34
Total:				66,760.37

120-65-000		EQUIPO DE TRANSPORTE		
------------	--	----------------------	--	--

120-65-001		EQUIPO DE TRANSPORTE		
13/Dic/2021	Diario	129	MOTOR NUEVO 4.0 PARA PICKUP FORD RANGER 1998 DC-SE-305	17,000.00
Total:				17,000.00

120-75-000		HERRAMIENTAS		
------------	--	--------------	--	--

120-75-001		HERRAMIENTAS		
06/Dic/2021	Diario	64	MEDIDOR DE FLUJO EN LINEAS DE CONDUCCION	23,000.00
Total:				23,000.00

120-85-000		MAQUINARIA Y EQPO. AGUA POTAB.		
------------	--	--------------------------------	--	--

120-85-001		MAQUINARIA Y EQPO. AGUA POTAB.		
01/Dic/2021	Diario	14	BOMBA SUMERGIBLE ALTAMIRA	91,378.00
13/Dic/2021	Diario	128	MOTOR SUMERGIBLE ALTAMIRA SERIE 8/8	51,014.00
Total:				142,392.00

120-93-000		PLANTA DE TRATAMIENTOS		
------------	--	------------------------	--	--

120-93-001		MAQUINARIA Y EQPO. PARA P.T.A.R.		
13/Dic/2021	Diario	127	BOMBA SUMERGIBLE 7.5 HP 3F 460V PARA LODO	21,927.07
31/Dic/2021	Diario	326	BOMBA CENTRIFUGA HORIZ. MARCA GOULDS	27,253.80
Total:				49,180.87

120-95-000		EQUIPO ELECTRICO		
------------	--	------------------	--	--

120-95-001		EQUIPO ELECTRICO		
01/Dic/2021	Diario	4	TANQUE HIDRONEUMATICO DE 119 GALONES	12,782.35
Total:				12,782.35



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

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021					
CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTINUO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO DEGRADO DE SERVICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO DEGRADO DE SERVICIOS ACTUALES	SAUJITO POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	228,363,234	-423,879,551	-1,512,429	139,409,628	61,458,845
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2020	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 2020	27,330,097	-48,070,894	18,707,972	0	2,009,815
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	157,162,715	17,032,029	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	18,621,700
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	27,330,097	9,281,441	0	0	36,611,538
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2020	288,693,330	-473,983,145	-1,524,767	139,409,628	17,475,440
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	-38,624,080	18,624,083	0	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	38,624,080	18,624,083	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 Diciembre 2021	0	-13,017,529	1,436,447	0	36,611,872
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	0	0	1,436,447
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	0	-13,017,529	0	0	13,017,529
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Diciembre 2021	253,589,330	-523,592,127	-1,524,764	139,409,628	-124,093,222

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 Diciembre del 2021 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 26 de Julio del 2020 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 Décima Sesión Ordinaria de la Junta de Gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, para el periodo de la Administración Pública Municipal 2018-2021, publicado en el **Decreto 2681** 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 2020 a la cantidad de **\$419,559,121.00** (Cuatrocientos diecinueve millones quinientos cincuenta y nueve mil ciento veinte un peso 00/00 M.n.)

Cabe señalar que en la **Décima Quinta Sesión Ordinaria** de la Junta de Gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, la cual se llevó a cabo el día **lunes 6 de septiembre del año en curso**, se aprobó el Presupuesto de Ingresos y Egresos del ejercicio 2021, por un importe **\$419,559,121.00** (Cuatrocientos diecinueve millones quinientos cincuenta y nueve mil ciento veinte un peso 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

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 2021

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 de 2021: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.
- c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios: El CONAC ha emitido las normas para la valoración de los Activos y el patrimonio de los entes públicos, esta norma permite definir y estandarizar los conceptos básicos de valuación, contenidos en



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 Diciembre del 2021 al 31 de Diciembre del 2021, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

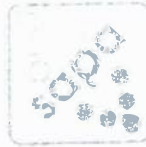
- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.
- b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPAS LA PAZ no tiene Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera: No Aplica.
- d) Tipo de cambio: No Aplica.
- e) Equivalente en moneda nacional: No Aplica.

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 2021 al 31 de Diciembre del 2021, 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."

EL ELABORO

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 ERIKA MURILLO SANDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA