H. XVII AYUNTAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE LA PAZ B. C. S.
2021-2024

LA PAZ es posible

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

INFORMACION FINANCIERA

2DO. TRIMESTRE 2022

General Félix Ortega #2330 entre Manuel Márquez de León y Normal Urbana, colonia Centro,
C.P. 23000, teléfono 612 123 86 00

NOTAS ACLARATORIAS

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

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

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE ABRIL DEL EJERCICIO 2022

I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

CONCEPTO	Año 2022	2021
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	6,934,405.19	13,916,342.94
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,115,167,366.59	914,055,315.18
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	196,853.88	196,298.77
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	3,008,323.81	2,506,667.66
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	19,229,217.71	19,097,404.09
Total de Activos Circulantes	**1,144,636,167.18**	**949,772,028.64**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	104,420,305.90	97,935,712.59
Bienes Muebles	0.00	0.00
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.10	-336,168,671.10
Activos Diferidos	659,381.77	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	764,548,670.13	760,697,236.04
Total de Activos No Circulantes	**533,459,686.70**	**523,123,659.30**
Total del Activo	**1,677,996,853.88**	**1,472,895,687.94**

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

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

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

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

NOTA 2.- BANCOS:

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

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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

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

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

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

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

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

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

ANÁLISIS DE INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR

Concepto	abr-21	may-21	jun-21	jul-21	ago-21	sep-21	oct-21	nov-21	dic-21	ene-22	feb-22	mar-22	abr-22	Abril 2022 VS Abril 2019	Abril 2022 VS Abril 2021
														Variación	Variación
Cuentas por cobrar															
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	698,248,378.79	722,961,013.94	745,990,890.22	770,674,814.84	794,598,796.67	817,864,984.34	842,642,857.72	759,643,392.61	784,485,074.40	793,442,035.22	810,195,677.04	833,865,478.36	833,865,478.36		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	214,805,649.16	219,488,109.61	224,218,855.35	229,502,404.71	234,726,257.30	241,160,360.76	247,523,595.05	254,443,721.29	260,865,876.25	268,143,291.15	274,691,400.17	291,299,601.00	291,299,601.00		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ap.	1,267.23	1,267.23	1,267.23	1,267.23	1,267.23	1,267.23	1,267.23	1,267.23	1,267.23	1,267.23	1,267.23	1,267.23	1,267.23		
Sumas	914,055,315.18	942,450,510.78	971,307,032.80	1,000,178,506.78	1,029,316,241.00	1,059,027,132.33	1,090,167,549.00	1,014,088,411.13	1,045,353,237.92	1,061,586,613.60	1,084,888,344.44	1,125,167,346.59	1,125,167,346.59		
Incremento VS mes anterior	$ 23,255,414	$ 28,395,596	$ 28,856,122	$ 28,871,474	$ 29,137,834	$ 29,710,792	$ 31,140,417	$ (76,079,129)	$ 31,264,827	$ 6,233,376	$ 33,301,731	$ 30,279,002	$ -	437,484,125.10	201,112,051
Porcentaje de incremento	3.22%	3.11%	3.06%	2.97%	2.91%	2.89%	2.94%	-6.98%	3.08%	0.59%	3.17%	2.79%	0.00%	64.58%	22.00%
													Variación Promedio Mensual	10,337,103.15	12,563,503.21

Bienes o Servicios a Recibir

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

Almacenes

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

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

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

CONCEPTO	ABRIL 2022	ABRIL 2021
MATERIAL DE COBRE	-900.45	-3,200.83
MATERIAL DE PVC	1,749,141.37	1,255,920.70
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	878,366.52	797,804.80
HERRAMIENTAS	121,134.26	110,261.89
MATERIA DE FONTANERIA	-9,324.85	-7,631.54
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	124,956.89
TORNILLERIA	6,061.57	33,677.27
MATERIAL DE CONSTRUCCION	48,194.85	16,045.70
PRODUCTOS QUIMICOS	11,899.18	14,003.78
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	177.68	-1,386.32
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	80,992.32	55,788.77
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	2,371.36	-6,017.36
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-78,369.28	10,409.06
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	**3,008,323.81**	**2,506,667.66**

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

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

Bienes Muebles

CUENTA	ABRIL 2022	ABRIL 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	19,315,488.14	18,827,849.24
Equipo de Transporte	23,709,250.49	21,215,871.19
Equipo de Defensa y Seguridad	185,890.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	59,572,298.90	56,106,473.79
Total Bienes muebles	**102,782,917.80**	**96,298,324.49**

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

Activos intangibles

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

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

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

Otros Activos Diferidos

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

PASIVO

CONCEPTO	Año 2022	2021
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	161,135,032.28	150,304,044.44
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,115,167,366.56	914,055,315.18
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	558,668.48	842,520.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	431,423,127.45	468,487,993.88
Total de Pasivos Circulantes	**1,708,284,194.77**	**1,533,689,873.50**
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	**1,708,850,499.10**	**1,534,256,177.83**

NOTA 5.- PROVEEDORES

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

PROVEEDORES	ABRIL 2021	ABRIL 2022
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	1,344,348.07	1,249,569.38
LUBRICANTES PENINSULARES	865,347.21	873,747.91
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	372,862.02	711,166.02
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	443,811.22	596,827.40
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	441,692.85	518,356.68
COTA OLACHEA FRANCISCO	0.00	392,009.63
CENTRIFUGAS Y EQPOS.DE MEXICO,S.A.C.V.	0.00	231,878.78
FAVELAB,S.A.DE C.V.	0.00	218,063.76
TALLER CAMPOS	198,767.80	203,233.80
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA,S.A.DE C.V.	49,208.16	195,441.87
ASESORIA Y SERVS.ANALITICOS	321,436.00	184,212.00
WRP MEXICO S A P I DE CV	137,439.96	131,544.00
MONTOYA MORFIN JOSE MANUEL/MUELLES Y SUSP.PACIFICO	190,579.88	130,530.16
OMEGA SIST.COMP.ALBERTO MARTI	68,144.20	115,257.60
BAJA DIGITAL, S.A. DE C.V.	197,758.42	110,746.78
ENERGIA Y COMUNICACIONES DE MEXICO S.A. DE C.V.	65,482.58	65,482.58
CAMIONERA DEL PACIFICO,S.A.C.V.	61,071.64	64,157.21
NIEBLAS ROMAN CRISTINA GPE./ALEX	31,842.00	51,446.00
SANCHEZ VALDES JUANA MARIA/SUMINISTROS A.Z.	0.00	46,538.72
ROJAS MARTINEZ DALIA GPE./AUTO SERV.ELEC.MOCHIS	15,604.05	42,804.00

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**351,623,671.89**	**253,689,330.14**
Aportaciones	351,623,671.89	253,689,330.14
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**-382,478,317.11**	**-315,049,820.03**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	5,253,068.41	-2,997,413.04
Resultados de Ejercicios Anteriores	-587,140,893.29	-511,461,914.76
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**-30,854,645.22**	**-61,360,489.89**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**1,577,995,853.88**	**1,472,895,687.94**

II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

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

Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**30,819,580.98**	**29,361,060.92**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	30,120,480.33	28,557,758.79
Productos de Tipo Corriente	116.39	145.80
Aprovechamientos de Tipo Corriente	698,984.26	803,156.33
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	**0.00**	**0.00**
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	**0.00**	**0.00**
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***30,819,580.98***	***29,361,060.92***

Concepto	2022	2021
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**31,521,339.42**	**31,777,978.69**
Servicios Personales	20,567,636.85	20,535,863.05
Materiales y Suministros	2,679,358.91	3,285,784.30
Servicios Generales	8,274,343.66	7,956,531.34
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras	**0.00**	**0.00**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	**0.00**	**0.00**
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**0.00**	**0.00**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros,	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	***31,521,339.42***	***31,777,978.69***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	***-701,758.44***	***-2,416,917.77***

Ingresos y Otros Beneficios

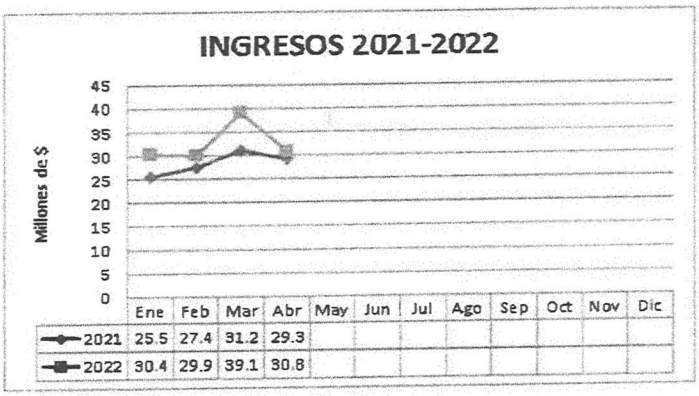
Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de **Abril del 2022** por un importe de **$30,819,580.98** (Treinta millones ochocientos diecinueve mil quinientos ochenta pesos 98/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

NOTA 6.- INGRESOS:

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

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

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

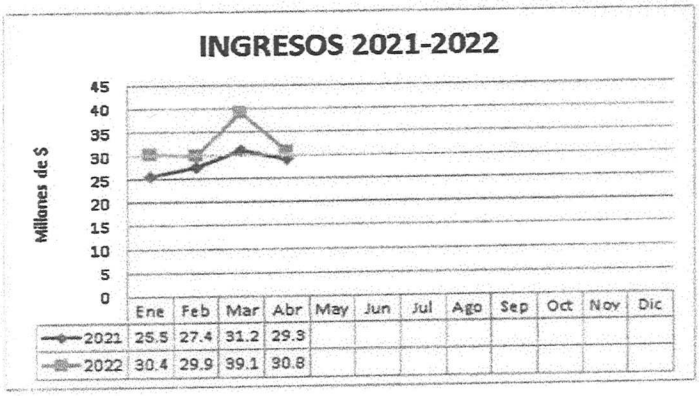


Gastos y Otras Pérdidas

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

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
Egresos					
DIRECCIÓN GENERAL	$ 1,177,954.32	3.74	$ 1,207,163.57	3.80	$ (29,209.25)
DIRECCIÓN ADMTIVA. Y FINANCIERA	2,976,009.71	9.44	2,798,806.06	8.81	177,203.65
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,168,574.83	10.05	3,593,324.83	11.31	(424,750.00)
DIRECCIÓN OPERATIVA	15,921,077.06	50.51	16,954,815.94	53.35	(1,033,738.89)
DIRECCIÓN TÉCNICA	854,316.47	2.71	840,457.28	2.64	13,859.19
PLANTA DE TRATAMIENTOS	2,625,767.43	8.33	1,673,951.49	5.27	951,815.94
SISTEMAS FORÁNEOS	4,318,792.93	13.70	4,381,423.84	13.79	(62,630.91)
GASTOS FINANCIEROS	478,844.18	1.52	126,867.64	0.40	352,976.64
OTROS GASTOS	2.50	0.00	202,168.04	0.64	(202,165.54)
OTROS CONVENIOS	-	-		-	-
Total Egresos	$ 31,521,339.42	100.00	$ 31,777,978.69	100.00	$ (256,639.27)

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



Gastos y Otras Pérdidas

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

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
Egresos					
DIRECCIÓN GENERAL	$ 1,177,954.32	3.74	$ 1,207,163.57	3.80	$ (29,209.25)
DIRECCIÓN ADMTIVA. Y FINANCIERA	2,976,009.71	9.44	2,798,806.06	8.81	177,203.65
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,168,574.83	10.05	3,593,324.83	11.31	(424,750.00)
DIRECCIÓN OPERATIVA	15,921,077.05	50.51	16,954,815.94	53.35	(1,033,738.89)
DIRECCIÓN TÉCNICA	854,316.47	2.71	840,457.28	2.64	13,859.19
PLANTA DE TRATAMIENTOS	2,625,767.43	8.33	1,673,951.49	5.27	951,815.94
SISTEMAS FORÁNEOS	4,318,792.93	13.70	4,381,423.84	13.79	(62,630.91)
GASTOS FINANCIEROS	478,844.18	1.52	125,867.64	0.40	352,976.54
OTROS GASTOS	2.50	0.00	202,168.04	0.64	(202,165.54)
OTROS CONVENIOS	-	-		-	-
Total Egresos	$ 31,521,339.42	100.00	$ 31,777,978.69	100.00	$ (256,639.27)

NOTA 07.- EGRESOS

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

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

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

NOTA 08.- DIRECCIÓN OPERATIVA:

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

(Miles de Pesos)

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

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

Resultado del Ejercicio

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

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE ABRIL 2022

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

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

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

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

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

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

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-236	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	64,148.01	APOYO JUB. Y CUOTAS 1A MARZO 2022
D-250	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL	12,041.42	CUOTAS 1A. Y 2A. MARZO 2022
D-361	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	70,948.06	APOYO JUB., CUOTAS Y SERV. FUNERARIOS 2A. MARZO 2022

INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO	147,137.49

NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

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

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

INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS	42,129.00

NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

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

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

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

NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

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

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

NOTA 14.- PAGOS RUBRO DE OBRAS:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I.- INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos proporcionan información financiera a los principales usuarios de la misma y a los ciudadanos.
El objetivo del presente informe es dar a conocer los principales aspectos económicos y financieros del mes de **Abril del 2022** para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

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

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

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

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

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

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

b) Principales cambios en su estructura

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

IV.ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

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

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

b) Principal Actividad

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

c) Ejercicio Fiscal

2022

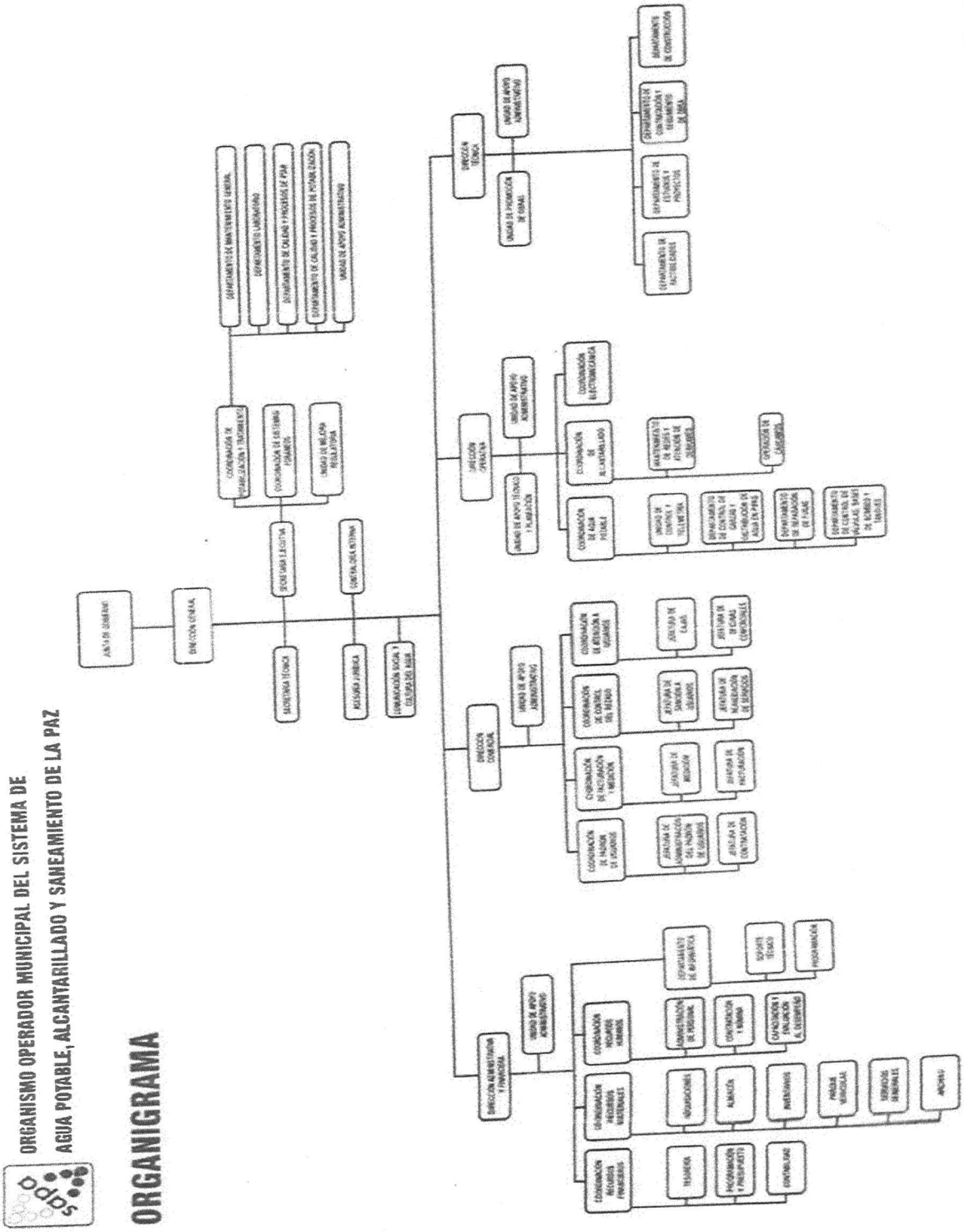
d) Régimen Jurídico

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

e) Consideraciones Fiscales

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

f) Estructura Organizada Básica



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

V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Los registros contables se tratan de llevar a cabo de conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, esto debido que a la fecha no se cuenta con un Sistema de Contabilidad Gubernamental, asimismo se observan las leyes federales y estatales en materia de presupuesto, contabilidad gubernamental, transparencia y demás ordenamientos que rigen el funcionamiento de la administración pública descentralizada del estado de Baja California Sur.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros es la emitida por el CONAC y la Ley de Contabilidad Gubernamental.

c) El Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, debería tener como base los postulados emitidos por el CONAC:

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

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

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

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental: Durante el periodo del **01 al 30 de Abril del 2022**: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.

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

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

las normas particulares aplicables a los distintos elementos integrantes de los estados Financieros.

e) Beneficios a empleados: No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio presente y los establecidos por la Ley de Los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado y Municipios de Baja California Sur.

f) Reservas: No se cuenta con Reservas.

g) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público.

h) Reclasificaciones: Durante el periodo del **01 de Abril del 2022 al 30 de Abril del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.

b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPAS LA PAZ no tiene Pasivos en moneda extranjera.

c) Posición en moneda extranjera: No Aplica.

d) Tipo de cambio: No Aplica.

e) Equivalente en moneda nacional: No Aplica.

VIII. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos: Durante el periodo del **01 de Abril del 2022 al 30 de Abril del 2022**, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e intangibles por la cantidad de **$-336,168,671.10** menos (Trescientos treinta y seis millones ciento sesenta y ocho mil seiscientos setenta y un pesos 10/100 m.n.).

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: No Aplica.

c) Importe de los gastos conceptualizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: No Aplica.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: No Aplica.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad: Los bienes de la entidad se reconocen dentro de su Activo No Circulante a su costo histórico, de conformidad con el artículo 29 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones, entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.: No Aplica.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables: No Aplica.

h) Administración de activos: Planeación, con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva: Las funciones del OOMSAPAS LA PAZ están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

a) Inversiones en valores: No Aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados: No Aplica.

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

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

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

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL

H. AYUNTAMIENTO DE LA PAZ
BCS. DE BELLA CALIFORNIA

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 **MAYO de 2022.**

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE MAYO DEL EJERCICIO 2022

I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

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

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

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

NOTA 2.- BANCOS:

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

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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

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

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

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

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

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

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

ANÁLISIS DE INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR

Concepto	may-21	jun-21	jul-21	ago-21	sep-21	oct-21	nov-21	dic-21	ene-22	feb-22	mar-22	abr-22	may-22	Mayo 2022 VS Mayo 2018	Mayo 2022 VS Mayo 2021
														Variación	Variación
Cuentas por cobrar															
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	722,561,003.34	746,969,896.22	770,674,314.84	794,589,796.57	817,864,884.34	842,542,957.72	759,643,392.57	784,485,974.44	769,442,835.22	810,195,677.84	833,868,476.36	833,868,476.36	838,760,877.84		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	219,488,509.65	224,314,858.35	229,502,404.71	234,725,257.30	241,060,560.76	247,523,595.65	254,843,279.29	260,866,376.29	269,943,290.85	274,591,400.57	281,289,620.00	281,289,620.00	289,556,895.42		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ap.	1,297.23	1,297.23	1,297.23	1,297.23	1,297.23	1,297.23	1,297.23	1,297.23	1,297.23	1,297.23	1,297.23	1,297.23	1,297.23		
Sumas	942,450,810.78	971,287,032.80	1,000,078,508.78	1,029,316,341.00	1,058,927,132.80	1,090,067,540.60	1,014,488,418.13	1,045,353,237.92	1,039,386,833.60	1,084,888,354.44	1,115,157,393.59	1,115,157,393.59	1,128,318,984.50		
Incremento VS mes anterior	$ 28,245,556	$ 28,836,222	$ 28,791,474	$ 29,137,834	$ 28,710,792	$ 31,140,407	$ (76,079,128)	$ 31,264,827	$ 6,233,375	$ 33,301,751	$ 30,269,002	$ -	$ 5,161,591	437,176,585.65	177,858,974
Porcentaje de incremento	3.00%	3.06%	2.97%	2.91%	2.83%	2.94%	-6.98%	3.08%	0.60%	3.07%	2.79%	0.00%	0.46%	64.00%	18.87%
													Variación Promedio Mensual	10,662,843.06	10,462,239.63

Bienes o Servicios a Recibir

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

Almacenes

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

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

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

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

CONCEPTO	MAYO 2022	MAYO 2021
MATERIAL DE COBRE	-4,291.58	-3,289.51
MATERIAL DE PVC	1,432,923.29	1,202,787.70
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	680,917.70	813,451.04
HERRAMIENTAS	117,501.00	104,021.83
MATERIA DE FONTANERIA	-26,856.12	-17,787.26
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	114,975.89
TORNILLERIA	12,167.40	32,271.87
MATERIAL DE CONSTRUCCION	29,105.52	22,496.81
PRODUCTOS QUIMICOS	9,531.50	15,128.52
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	2,093.59	-1,386.32
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	54,053.02	31,396.58
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-2,818.33	-6,017.36
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-98,054.69	10,409.06
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	**2,402,849.58**	**2,424,493.70**

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	MAYO 2022	MAYO 2021
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	49,951,269.86	49,893,003.69
Infraestructura	712,315,469.29	709,657,957.38
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	**0.00**	**0.00**
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	**764,745,109.88**	**760,929,332.79**

Bienes Muebles

CUENTA	MAYO 2022	MAYO 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	19,315,488.14	19,002,848.14
Equipo de Transporte	23,868,750.49	22,115,267.74
Equipo de Defensa y Seguridad	185,860.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	59,709,769.90	56,339,733.00
Total Bienes muebles	**103,079,888.80**	**97,605,979.15**

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

Activos intangibles

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

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

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

Otros Activos Diferidos

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

PASIVO

CONCEPTO	Año 2022	Año 2021
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	159,759,088.84	153,294,718.82
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,120,308,984.47	942,450,910.78
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	658,008.98	977,027.20
Otros Pasivos a Corto Plazo	436,322,238.97	472,971,329.29
Total de Pasivos Circulantes	**1,717,048,321.26**	**1,569,693,986.09**
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	**1,717,614,625.59**	**1,570,260,290.42**

NOTA 5.- PROVEEDORES

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

PROVEEDORES	MAYO 2021	MAYO 2022
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	1,344,348.07	1,403,603.39
EQPOS.Y PROD.QUIM.DEL NOROESTE,S.A.C.V.	1,232,758.36	1,232,758.36
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	963,906.86	893,353.51
LUBRICANTES PENINSULARES	865,347.21	873,747.91
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	455,928.22	639,507.82
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	563,262.00	416,237.40
FAVELAB,S.A.DE C.V.	0.00	361,933.90
WRP MEXICO S.A.P.I DE CV	269,996.32	233,624.00
CAMIONERA DEL PACIFICO,S.A.C.V.	35,871.95	196,178.21
CAMPOS VERDUGO BRIAN	0.00	164,082.00
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA,S.A.DE C.V.	23,494.56	138,442.16
OMEGA SIST.COMP.ALBERTO MARTI	41,765.80	133,991.60
MONTOYA MORFIN JOSE MANUEL/MUELLES Y SUSP.PACIFICO	167,704.58	133,651.72
BAJA DIGITAL, S.A. DE C.V.	165,396.12	127,174.27
COMERC.FERRETERA DE LA BAJA,S.A.DE C.V.	0.00	111,934.24
MENDIA ROSAS OSCAR P./MENDIA PAPELERIA	46,001.95	102,453.15
NIEBLAS ROMAN CRICTINA ORE/ALEX	39,222.00	97,945.00
TARANGO TALAMANTES EDGAR RAUL	93,703.20	84,110.00
VALDEZ MADRID ISIDRO/OPTICA VALDEZ	168,952.00	82,758.00
SANCHEZ VALDES JUANA MARIA/SUMINISTROS A.Z.	-50,642.70	69,373.32

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**351,623,671.89**	**253,689,330.14**
Aportaciones	351,623,671.89	253,689,330.14
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**-384,068,002.67**	**-316,474,872.01**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	4,200,669.13	-4,372,485.02
Resultados de Ejercicios Anteriores	-587,678,179.57	-511,511,914.76
Revaluos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**-32,444,330.78**	**-62,785,541.87**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**1,685,170,294.81**	**1,507,474,748.55**

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

II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

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

Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**32,096,845.15**	**29,912,229.77**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	31,675,994.00	29,072,823.59
Productos de Tipo Corriente	250.28	97.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	420,600.87	839,309.18
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**
	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	**0.00**	**0.00**
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***32,096,845.15***	***29,912,229.77***

Concepto	2022	2021
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**33,149,244.43**	**31,037,281.75**
Servicios Personales	21,143,764.78	19,578,296.84
Materiales y Suministros	4,480,554.98	3,617,266.03
Servicios Generales	7,524,924.67	7,841,718.88
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras	**0.00**	**0.00**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**250,000.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	250,000.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	**0.00**	**0.00**
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**0.00**	**0.00**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	***33,149,244.43***	***31,287,281.75***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	***-1,052,399.28***	***-1,375,051.98***

Ingresos y Otros Beneficios

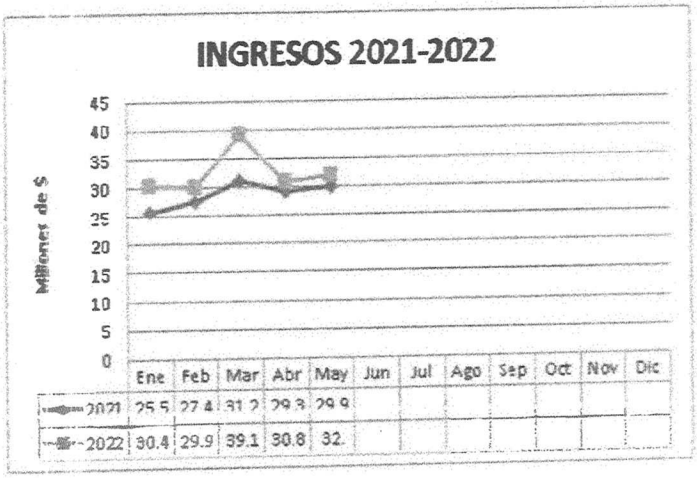
Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de **Mayo del 2022** por un importe de **$32,096,845.15** (Treinta y dos millones noventa y seis mil ochocientos cuarenta y cinco pesos 15/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

NOTA 6.- INGRESOS:

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

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

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
Ingresos					
INGRESOS SISTEMA URBANO	$ 28,567,646.00	89.00	$ 27,126,337.08	90.69	1,441,308.92
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,528,946.21	11.0	2,784,880.97	9.31	744,065.24
OTROS PRODUCTOS	250.26	0.00	97.00	0.00	153.26
OTROS INGRESOS	2.66	0.00	914.72	0.00	-912.06
Total ingresos	**$32,096,845.15**	**99.99**	**$29,912,229.77**	**100.00**	**$2,184,615.38**



Gastos y Otras Pérdidas

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

NOTA 07.- EGRESOS

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

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

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

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

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
Egresos					
DIRECCIÓN GENERAL	$ 1,414,703.71	4.27	$ 1,112,406.48	3.56	$ 302,297.23
DIRECCIÓN ADMTIVA. Y FINANCIERA	3,193,147.36	9.63	2,737,053.23	8.75	456,094.13
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,413,241.42	10.30	3,530,827.41	11.29	(117,585.99)
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,425,829.09	52.57	15,883,061.81	50.77	1,542,767.28
DIRECCIÓN TÉCNICA	948,278.08	2.86	788,224.78	2.52	160,053.30
PLANTA DE TRATAMIENTOS	2,044,102.99	6.17	2,061,891.91	6.59	(17,788.92)
SISTEMAS FORÁNEOS	4,475,605.81	13.50	4,473,178.72	14.30	2,427.09
GASTOS FINANCIEROS	234,297.93	0.71	146,978.11	0.47	87,319.82
OTROS GASTOS	38.04	0.00	303,659.30	0.97	(303,621.26)
OTROS CONVENIOS	-	-	250,000.00	-	(250,000.00)
Total Egresos	$ 33,149,244.43	100.00	$ 31,287,281.75	99.20	$ 1,861,962.68

NOTA 08.- DIRECCIÓN OPERATIVA:

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

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

(Miles de Pesos)

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

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

Resultado del Ejercicio

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

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE MAYO 2022

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

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

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

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

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

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-218	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	70,398.26	APOYO JUB. Y CUOTAS 1A ABRIL 2022
D-218	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL	12,142.31	CUOTAS 1A. ABRIL Y 1A. MAYO 2022
D-317	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL	18,171.29	CUOTAS 1A. Y 2A. ABRIL 2022
	INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO	100,711.86	

NOTA 11.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

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

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

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

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

NOTA 12.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

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

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

INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS	83,030.39

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

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

120-00-000	ACTIVO FIJO			
120-47-000	OBRA PUBLICA A.P.			
120-47-021	INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ.			
13/May/2022	Diario	515	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18339 AL 18358	13,287.20
15/May/2022	Diario	519	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18373 AL 18382	11,019.81
			Total:	**24,307.01**

120-47-026	CONST.REG.Y CONT.VALV.A.P.			
03/May/2022	Diario	501	SALIDA ALMACEN S/ FOLIOS 18122 AL 18156	4,268.66
04/May/2022	Diario	502	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18157 AL 18180	581.15
12/May/2022	Diario	513	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18280 AL 18338	3,189.60
14/May/2022	Diario	517	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18357 AL 18372	2,327.58
25/May/2022	Diario	533	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 18527 A 18556	2,898.48
28/May/2022	Diario	539	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS DEL 18602 A 18611	912.96

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

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

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

120-47-262	INST. MEDIDORES LA PAZ			
03/May/2022	Diario	501	SALIDA ALMACEN S/ FOLIOS 18122 AL 18156	14,677.02
04/May/2022	Diario	502	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18157 AL 18180	1,490.64
05/May/2022	Diario	504	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18181 AL 18211	332.00
09/May/2022	Diario	507	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18212 AL 18234	10,235.00
11/May/2022	Diario	511	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18243 AL 18279	377.75
12/May/2022	Diario	513	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18280 AL 18338	2,592.79
14/May/2022	Diario	517	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18357 AL 18372	407.00
17/May/2022	Diario	521	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18383 AL 18402	272.30
18/May/2022	Diario	523	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18403 AL 18415	1,550.00
24/May/2022	Diario	531	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 18494 A 18526	2,178.87
26/May/2022	Diario	535	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 18557 A 18588	622.35
27/May/2022	Diario	536	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS DEL 18589 A 18601	140.80
28/May/2022	Diario	538	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS DEL 18602 A 18611	17,775.00
31/May/2022	Diario	542	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS DEL 18619 A 18624	337.00
			Total:	**52,988.52**

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

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

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

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

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

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

120-66-001	EQUIPO DE TRANSPORTE				
19/May/2022	Diario	257	P/JEEP LIBERTY 3.7 SEMINUEVO EN BUENAS CONDIC	552	25,000.00
24/May/2022	Diario	313	MOTOR SEMINUEVO V6 3.4 DG-PTAR-331	552	19,500.00
31/May/2022	Diario	426	RICACION TANQUE EN CALIBRE 10 PARA PIPA DO DAP	545	115,000.00
				Total:	159,500.00

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

120-86-001	MAQ. Y EQPO. ALCANTARILLADO				
26/May/2022	Diario	345	BOMBA DRENAJE MW200-43 MYERS 2HP	573	40,320.00
				Total:	40,320.00

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

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

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	**253,689,330**	**-471,958,145**	**-38,624,053**	**199,409,508**	**-57,475,360**
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2021	**33,153,227**	**0**	**0**	**0**	**33,153,227**
Aportaciones	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-52,987,199	-14,976,590	0	-67,963,789
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-53,600,643	0	-53,600,643
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-38,624,053	38,624,053	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	0	-14,363,145	0	0	-14,363,145
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	**286,842,557**	**-524,937,344**	**-53,600,644**	**199,409,508**	**-92,285,922**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	**0**	**-53,600,643**	**53,600,643**	**0**	**-0**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Mayo 2022	**64,781,115**	**-9,140,192**	**4,200,669**	**0**	**59,841,592**
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	0	0	4,200,669	0	4,200,669
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	64,781,115	-9,140,192	0	0	55,640,923
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Mayo 2022	**351,623,672**	**-587,678,179**	**4,200,669**	**199,409,508**	**-32,444,330**

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I.- INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos proporcionan información financiera a los principales usuarios de la misma y a los ciudadanos. El objetivo del presente informe es dar a conocer los principales aspectos económicos y financieros del mes de **Mayo del 2022** para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

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

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

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

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

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

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

b) Principales cambios en su estructura

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

IV.ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

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

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

b) Principal Actividad

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

c) Ejercicio Fiscal

2022

d) Régimen Jurídico

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

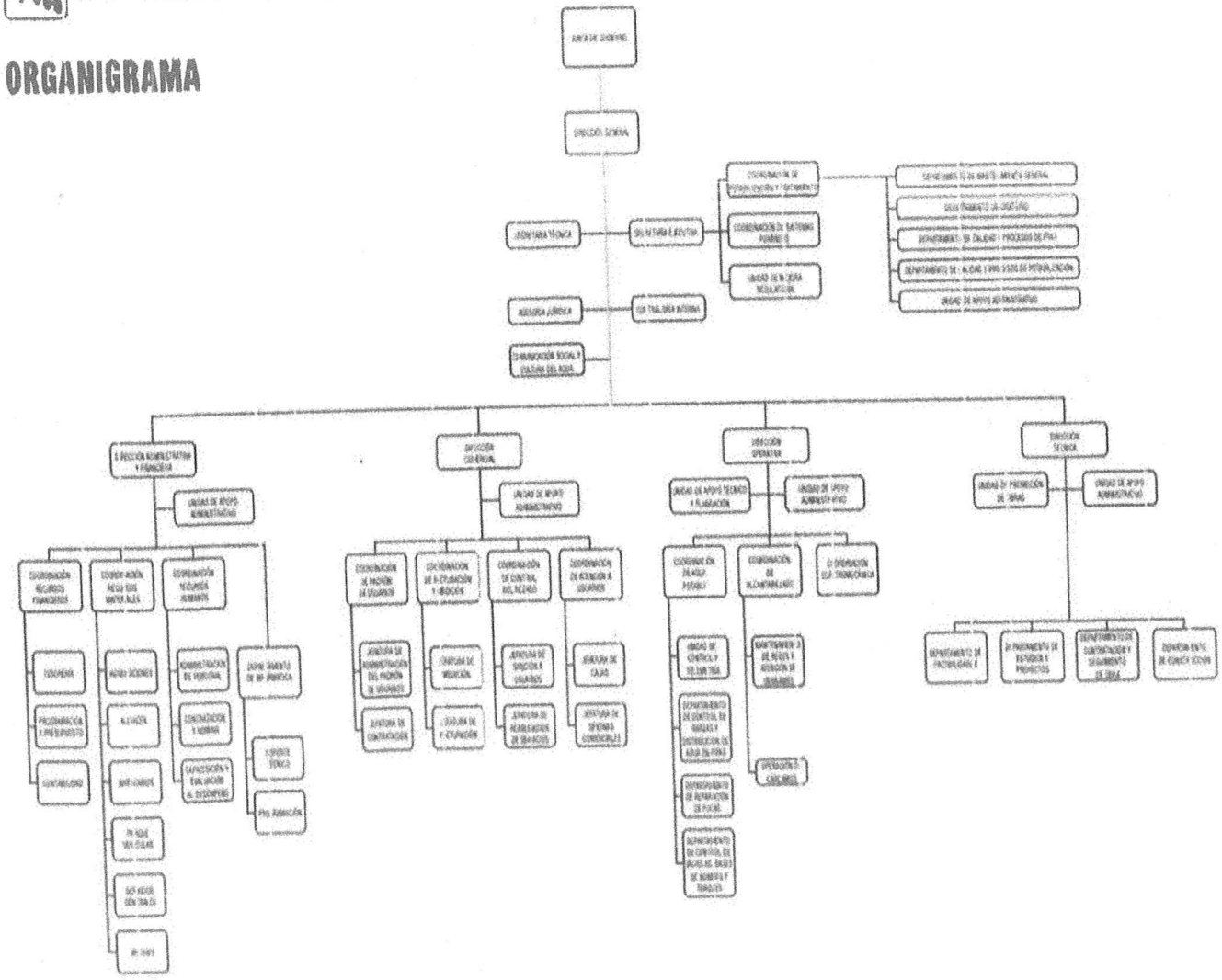
e) Consideraciones Fiscales

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

f) Estructura Organizada Básica

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

ORGANIGRAMA



V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Los registros contables se tratan de llevar a cabo de conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, esto debido que a la fecha no se cuenta con un Sistema de Contabilidad Gubernamental, asimismo se observan las leyes federales y estatales en materia de presupuesto, contabilidad gubernamental, transparencia y demás ordenamientos que rigen el funcionamiento de la administración pública descentralizada del estado de Baja California Sur.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros es la emitida por el CONAC y la Ley de Contabilidad Gubernamental.

c) El Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, debería tener como base los postulados emitidos por el CONAC:

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

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

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

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental: Durante el periodo del **01 al 31 de Mayo del 2022**: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.

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

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

las normas particulares aplicables a los distintos elementos integrantes de los estados Financieros.

e) Beneficios a empleados: No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio presente y los establecidos por la Ley de Los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado y Municipios de Baja California Sur.

f) Reservas: No se cuenta con Reservas.

g) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público.

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

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.

b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPAS LA PAZ no tiene Pasivos en moneda extranjera.

c) Posición en moneda extranjera: No Aplica.

d) Tipo de cambio: No Aplica.

e) Equivalente en moneda nacional: No Aplica.

VIII. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: No Aplica.

c) Importe de los gastos conceptualizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: No Aplica.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: No Aplica.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad: Los bienes de la entidad se reconocen dentro de su Activo No Circulante a su costo histórico, de conformidad con el artículo 29 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones, entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.: No Aplica.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables: No Aplica.

h) Administración de activos: Planeación, con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva: Las funciones del OOMSAPAS LA PAZ están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

a) Inversiones en valores: No Aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados: No Aplica.

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

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

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

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL

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

AUTORIZÓ

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

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

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

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE JUNIO DEL EJERCICIO 2022

I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

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

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

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

NOTA 2.- BANCOS:

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

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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

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

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

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

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

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

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

ANÁLISIS DE INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR

Concepto	jun-21	jul-21	ago-21	sep-21	oct-21	nov-21	dic-21	ene-22	feb-22	mar-22	abr-22	may-22	jun-22	Junio 2022 VS Junio 2019	Junio 2022 VS Junio 2021
														Variación	Variación
Cuentas por cobrar															
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	746,990,600.22	770,674,616.84	794,581,796.67	817,864,864.54	842,642,857.22	795,643,392.61	794,495,074.40	803,442,035.22	810,195,677.04	833,866,470.36	833,866,476.36	830,701,077.94	831,678,965.60		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	229,314,855.95	229,502,404.71	234,726,252.10	241,160,968.76	247,823,596.05	254,443,731.29	260,668,876.29	268,143,291.15	274,631,400.17	281,299,601.00	281,299,601.00	289,686,669.43	290,233,059.44		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ap.	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23		
Sumas	971,307,032.40	1,000,178,508.78	1,029,316,348.00	1,059,027,132.53	1,090,467,540.00	1,074,088,411.13	1,045,353,237.92	1,061,586,613.60	1,084,868,364.44	1,115,167,358.59	1,115,167,366.59	1,120,388,994.50	1,121,913,312.55		
Incremento VS mes anterior	$ 28,956,122	$ 28,871,474	$ 29,137,834	$ 29,710,792	$ 30,440,407	$ (76,079,129)	$ 31,264,827	$ 6,233,376	$ 33,301,751	$ 30,279,042	$ -	$ 5,141,618	$ 1,604,328	426,112,618.78	150,606,280
Porcentaje de incremento	3.06%	2.97%	2.92%	2.89%	2.94%	-6.98%	3.08%	0.59%	3.17%	2.79%	0.00%	0.46%	0.14%	61.24%	15.51%
													Variación Promedio Mensual	10,145,538.54	8,367,015.54

Bienes o Servicios a Recibir

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

Almacenes

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

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

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

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

CONCEPTO	JUNIO 2022	JUNIO 2021
MATERIAL DE COBRE	-7.89	19,558.44
MATERIAL DE PVC	1,482,437.34	1,375,106.28
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	865,550.73	982,704.47
HERRAMIENTAS	110,960.57	104,558.51
MATERIA DE FONTANERIA	-4,340.93	-1,930.33
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	114,975.89
TORNILLERIA	24,559.92	33,914.03
MATERIAL DE CONSTRUCCION	23,932.06	23,612.44
PRODUCTOS QUIMICOS	9,531.50	15,128.52
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	4,144.27	-2,560.24
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	32,551.80	50,469.43
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	25,463.45
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.53	-6,017.36
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-144,853.96	10,409.06
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	**2,597,738.16**	**2,852,749.70**

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

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

Bienes Muebles

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

Activos intangibles

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

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

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

Otros Activos Diferidos

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

PASIVO

CONCEPTO	Año 2022	2021
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	160,083,176.41	148,533,784.25
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,121,913,312.52	971,307,032.77
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	571,723.98	769,596.50
Otros Pasivos a Corto Plazo	444,303,958.83	476,074,699.11
Total de Pasivos Circulantes	**1,726,872,171.74**	**1,596,685,112.63**
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	**1,727,438,476.07**	**1,597,251,416.96**

NOTA 5.- PROVEEDORES

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

PROVEEDORES	JUNIO 2021	JUNIO 2022
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	1,344,348.07	1,403,721.49
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	461,646.43	922,895.39
LUBRICANTES PENINSULARES	869,559.05	878,423.86
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	349,410.01	439,787.99
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	480,630.46	379,534.53
COMERC.FERRETERA DE LA BAJA,S.A.DE C.V.	0.00	313,355.04
FAVELAB,S.A.DE C.V.	0.00	220,997.74
WRP MEXICO S A P I DE CV	157,159.96	170,984.00
MONTOYA MORFIN JOSE MANUEL/MUELLES Y SUSP.PACIFICO	191,666.80	167,065.52
ASESORIA Y SERVS.ANALITICOS	348,348.00	159,388.00
OMEGA SIST.COMP.ALBERTO MARTI	50,686.20	155,474.80
CAMIONERA DEL PACIFICO,S.A.C.V.	-13,954.16	126,870.22
BAJA DIGITAL, S.A. DE C.V.	135,180.44	101,186.74
AUTO PARTES EL PROGRESO	65,590.98	93,231.02
CHIAPAS FLORES VICTOR MANUEL	0.00	84,796.00
ROJAS MARTINEZ DALIA GPE./AUTO SERV.ELEC.MOCHIS	38,660.46	84,784.40
CAMPOS VERDUGO BRIAN	0.00	80,156.00
TARANGO TALAMANTES EDGAR RAUL	84,110.00	78,774.00
MENDIA ROSAS OSCAR P./MENDIA PAPELERIA	75,872.23	78,718.78
ESPINOZA ESPINOZA LORENA JIZBEL/TALLER SERV.MADERO	0.00	72,003.52

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**351,623,671.89**	**253,689,330.14**
Aportaciones	351,623,671.89	253,689,330.14
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**-380,609,895.44**	**-317,184,049.82**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	7,777,206.36	-5,076,397.25
Resultados de Ejercicios Anteriores	-587,796,609.57	-511,517,160.34
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**-28,986,223.55**	**-63,494,719.68**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**1,698,452,252.52**	**1,533,756,697.28**

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

II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

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

Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**38,664,366.83**	**30,068,126.82**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	38,150,531.98	29,293,588.52
Productos de Tipo Corriente	463.08	114.55
Aprovechamientos de Tipo Corriente	513,371.77	774,423.75
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,	**0.00**	**0.00**
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	**0.00**	**0.00**
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***38,664,366.83***	***30,068,126.82***

Concepto	2022	2021
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**35,087,829.60**	**30,772,059.05**
Servicios Personales	19,454,208.60	18,799,452.02
Materiales y Suministros	3,240,003.63	4,254,894.41
Servicios Generales	12,393,617.37	7,717,712.62
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras	**0.00**	**0.00**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	**0.00**	**0.00**
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**0.00**	**0.00**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros,	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	***35,087,829.60***	***30,772,059.05***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	***3,576,537.23***	***-703,932.23***

Ingresos y Otros Beneficios

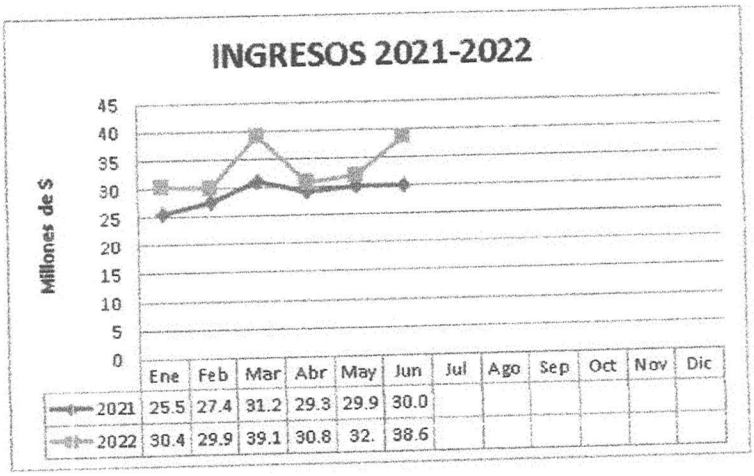
Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de **Junio del 2022** por un importe de **$38,664,366.83** (Treinta y ocho millones seiscientos sesenta y cuatro mil trecientos sesenta y seis pesos 83/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

NOTA 6.- INGRESOS:

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

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

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



Gastos y Otras Pérdidas

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

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

NOTA 07.- EGRESOS

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

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

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

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
Egresos					
DIRECCIÓN GENERAL	$ 1,188,138.31	3.39	$ 1,192,000.66	3.87	$ (3,862.35)
DIRECCIÓN ADMTIVA. Y FINANCIERA	2,769,389.40	7.89	2,741,213.09	8.91	28,176.31
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,032,237.29	8.64	3,172,388.38	10.31	(140,151.09)
DIRECCIÓN OPERATIVA	18,466,564.84	52.63	15,569,154.39	50.60	2,897,410.45
DIRECCIÓN TÉCNICA	870,913.40	2.48	783,679.67	2.55	87,233.73
PLANTA DE TRATAMIENTOS	3,453,302.67	9.84	2,540,511.25	8.26	912,791.42
SISTEMAS FORÁNEOS	5,113,805.69	14.57	4,221,450.63	13.72	892,355.06
GASTOS FINANCIEROS	193,216.77	0.55	199,032.43	0.65	(5,815.66)
OTROS GASTOS	261.23	0.00	352,628.55	1.15	(352,367.32)
OTROS CONVENIOS	-	-		-	-
Total Egresos	$ 35,087,829.60	100.00	$ 30,772,059.05	100.00	$ 4,315,770.55

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

NOTA 08.- DIRECCIÓN OPERATIVA:

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

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

(Miles de Pesos)

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

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

Resultado del Ejercicio

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

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE JUNIO 2022

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

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

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-6184	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	341,290.23	2A. MAYO 2022
CH-6186	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	343,798.87	1A. JUNIO 2022

INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO	**685,089.10**

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

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

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

INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO	**195,764.31**

NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

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

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-241	ISR ABRIL 2022	144.00
D-293	PAGO TG1 (ISSSTE)	595,209.01
D-295	PARC. 4/24 2DO. TRIM. 2020-2DO. TRIM-2021 (C.N.A.)	268,866.00
D-435	ISR MARZO 2022	2,946.00
D-436	ISR FEBRERO 2022	93.00
D-437	PAGO IVA MAYO 2022	10,830.00
D-438	ISR MAYO 2022	11,699.00
D-439	ISR ARRENDAMIENTO Y HONORARIOS ABRIL 2022	12,569.00
D-440	PAGO IVA ABRIL 2022	10,260.00
INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS		**912,616.01**

NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

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

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40,821	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES A MAYO 2022	4,555.12
INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ, B.C.S.		**4,555.12**

NOTA 12.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

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

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

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-39	METLIFE MEXICO, S.A	$ 22,974.68	2A. MAYO 2022
D-40	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,389.88	2A. MAYO 2022
D-41	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	6,486.57	2A. MAYO 2022
D-244	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	6,486.57	1A. JUNIO 2022
D-246	METLIFE MEXICO, S.A	22,974.68	1A. JUNIO 2022
D-247	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,285.88	1A. JUNIO 2022

INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS	81,598.26

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

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

120-00-000			ACTIVO FIJO	
120-47-021			INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ.	
02/Jun/2022	Diario	504	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18634 A 18647	165.60
03/Jun/2022	Diario	506	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18648 A 18662	3,139.35
04/Jun/2022	Diario	507	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18663 A 18680	9,419.12
06/Jun/2022	Diario	509	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18681 A 18715	25,173.96
07/Jun/2022	Diario	511	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18716 A 18751	27,947.37
08/Jun/2022	Diario	512	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18752 A 18757	886.31
10/Jun/2022	Diario	516	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18766 A 18792	14,351.98
13/Jun/2022	Diario	519	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18798 A 18826	2,929.07
16/Jun/2022	Diario	523	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18856 A 18865	2,923.56
21/Jun/2022	Diario	529	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18882 A 18899	4,991.46
23/Jun/2022	Diario	532	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18906 A 18918	8,060.55
24/Jun/2022	Diario	534	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18919 A 18938	9,394.08
27/Jun/2022	Diario	537	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18939 A 18946	1,345.66
			Total:	110,728.07

120-47-026			CONST.REG.Y CONT.VALV.A.P.	
18/Jun/2022	Diario	526	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18869 A 18874	3,065.46
21/Jun/2022	Diario	529	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18882 A 18899	16,452.43
			Total:	19,517.89

120-47-061			POZO PROFUNDO	
30/Jun/2022	Diario	542	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18960 A 18963	1,328.00
			Total:	1,328.00

120-47-262			INST. MEDIDORES LA PAZ	
02/Jun/2022	Diario	504	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18634 A 18647	366.04
03/Jun/2022	Diario	506	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18648 A 18662	4,728.80
06/Jun/2022	Diario	509	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18681 A 18715	111.77
07/Jun/2022	Diario	511	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18716 A 18751	1,219.14
13/Jun/2022	Diario	519	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18798 A 18826	671.74
14/Jun/2022	Diario	520	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18827 A 18844	16,807.10
15/Jun/2022	Diario	522	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18845 A 18855	190.16
20/Jun/2022	Diario	527	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18875 A 18881	264.00
21/Jun/2022	Diario	529	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18882 A 18899	2,201.24
27/Jun/2022	Diario	537	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18939 A 18946	17,718.28
			Total:	44,278.27

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

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

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

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

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

120-95-001			MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.		
01/Jun/2022	Diario	9	MOTOR SUMERGIBLE ALTAMIRA DE 40HP 3F 460V BOMBA SUMERGIBLE	542	92,200.44
16/Jun/2022	Diario	217	BOMBA HORIZONTAL MULTIETAPAS	581	23,341.50
				Total:	**115,541.94**

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

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO A 30 DE JUNIO 2022

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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I.- INTRODUCCIÓN

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

El objetivo del presente informe es dar a conocer los principales aspectos económicos y financieros del mes de **Junio del 2022** para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

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

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

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

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

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

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

Ayuntamiento de La Paz, se crea el ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ, dotado de 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 Gobiemo del Estado el 30 de noviembre de 2005.

b) **Principales cambios en su estructura**

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

IV.ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) **Objeto Social**

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

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

b) **Principal Actividad**

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

c) **Ejercicio Fiscal**

2022

d) **Régimen Jurídico**

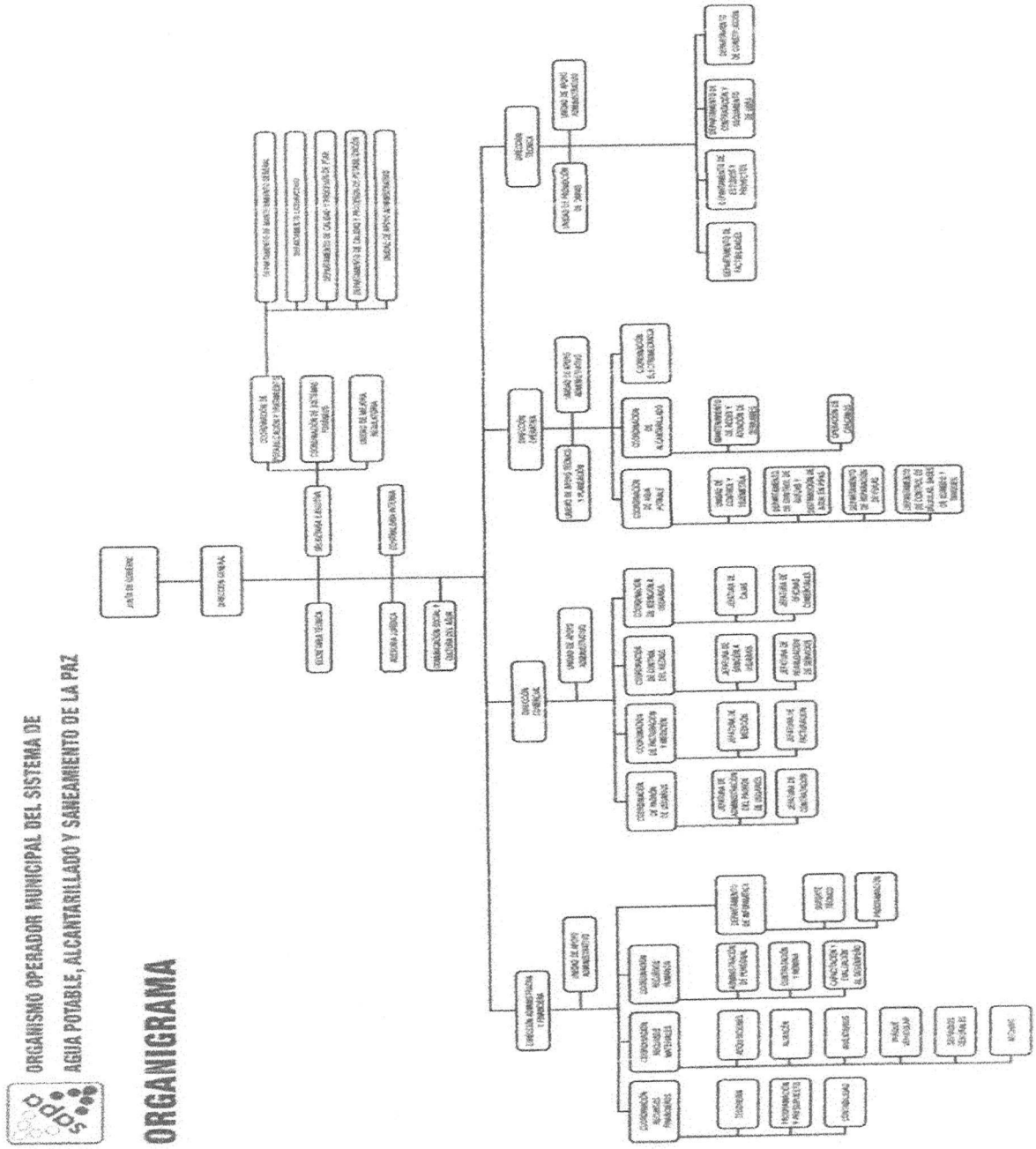
1. Organismo Público Descentralizado Municipal.
2. Persona Moral con Fines No Lucrativos

e) **Consideraciones Fiscales**

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

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

f) Estructura Organizada Básica



V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Los registros contables se tratan de llevar a cabo de conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, esto debido que a la fecha no se cuenta con un Sistema de Contabilidad Gubernamental, asimismo se observan las leyes federales y estatales en materia de presupuesto, contabilidad gubernamental, transparencia y demás ordenamientos que rigen el funcionamiento de la administración pública descentralizada del estado de Baja California Sur.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros es la emitida por el CONAC y la Ley de Contabilidad Gubernamental.

c) El Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, debería tener como base los postulados emitidos por el CONAC:

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

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

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

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental: Durante el periodo del **01 al 30 de Junio del 2022**: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.

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

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

las normas particulares aplicables a los distintos elementos integrantes de los estados Financieros.

e) Beneficios a empleados: No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio presente y los establecidos por la Ley de Los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado y Municipios de Baja California Sur.

f) Reservas: No se cuenta con Reservas.

g) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público.

h) Reclasificaciones: Durante el periodo del **01 de Junio del 2022 al 30 de Junio del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.

b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPAS LA PAZ no tiene Pasivos en moneda extranjera.

c) Posición en moneda extranjera: No Aplica.

d) Tipo de cambio: No Aplica.

e) Equivalente en moneda nacional: No Aplica.

VIII. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos: Durante el periodo del **01 de Junio del 2022 al 30 de Junio del 2022**, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e intangibles por la cantidad de **$-336,168,671.10** menos (Trescientos treinta y seis millones ciento sesenta y ocho mil seiscientos setenta y un pesos 10/100 m.n.).

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: No Aplica.

c) Importe de los gastos conceptualizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: No Aplica.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: No Aplica.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad: Los bienes de la entidad se reconocen dentro de su Activo No Circulante a su costo histórico, de conformidad con el artículo 29 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones, entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.: No Aplica.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables: No Aplica.

h) Administración de activos: Planeación, con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva: Las funciones del OOMSAPAS LA PAZ están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

a) Inversiones en valores: No Aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados: No Aplica.

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

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

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

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

ELABORÓ	AUTORIZÓ
L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE CONTADOR GENERAL	L.C. CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

HAYUNTAMIENTO DE LA PAZ
EDO. DE BCS

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