



**LA  
PAZ**  
*es posible*



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

# **INFORMACION FINANCIERA**

## **3ER. TRIMESTRE 2022**

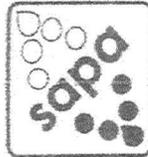


**LA  
PAZ**  
*es posible*



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

# 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 JULIO de 2022.

## NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE JULIO DEL EJERCICIO 2022

### I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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

### ACTIVO CIRCULANTE

#### Efectivo y equivalente

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



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

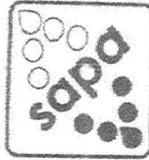
**NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA:** Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$2,825,679.86** (Dos millones ochocientos veinticinco mil seiscientos setenta y nueve pesos 86/100 m.n.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el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

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

### **NOTA 2.- BANCOS:**

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

| NO. | BANCO                         | NUMERO DE CUENTA |
|-----|-------------------------------|------------------|
| 1   | BBVA BANCOMER, SA             | 24484-2          |
| 2   | BBVA BANCOMER, SA             | 015040252-4      |
| 3   | BBVA BANCOMER, SA             | 016483494-1      |
| 4   | BBVA BANCOMER, SA             | 11397439-1       |
| 5   | BBVA BANCOMER, SA             | 11408340-7       |
| 6   | BBVA BANCOMER, SA             | 011569545-7      |
| 7   | BBVA BANCOMER, SA             | 11643277-8       |
| 8   | BBVA BANCOMER, SA             | 11849249-2       |
| 9   | BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA | 445-01071-5      |
| 10  | BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA | 050594322-2      |
| 11  | BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA | 050594323-1      |
| 12  | BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA | 050594321-3      |
| 13  | BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA | 050639215-3      |
| 14  | BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA | 067743602-3      |
| 15  | BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA | 0421945782-3     |
| 16  | BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA | 105835419-8      |
| 17  | BANCO SANTANDER MEXICO, SA    | 6550004855-2     |
| 18  | BANCO SANTANDER MEXICO, SA    | 5250000479-6     |
| 19  | BANCO SANTANDER MEXICO, SA    | 6550194136-2     |
| 20  | BANCO SANTANDER MEXICO, SA    | 6550196756-7     |
| 21  | BANCO SANTANDER MEXICO, SA    | 6550385655-0     |
| 22  | HSBC MEXICO, SA               | 405199888-8      |
| 23  | BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA  | 766047833-3      |



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

## Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

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

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

## NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

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

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

| Concepto                                   | jul-21           | ago-21           | sep-21           | oct-21           | nov-21           | dic-21           | ene-22           | feb-22           | mar-22           | abr-22           | may-22           | jun-22           | jul-22           | Julio 2022 VS Julio 2021   |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------|
|  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | Variación                  |
| <b>Cuentas por cobrar</b>                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                            |
| Cuentas por Cobrar Sistema Urbano          | 770,674,044.94   | 794,588,796.57   | 817,864,884.94   | 842,642,657.72   | 759,643,382.61   | 784,485,074.40   | 783,442,035.22   | 810,195,677.04   | 833,866,478.36   | 833,866,478.36   | 830,701,077.84   | 831,678,965.88   | 804,132,840.57   |                            |
| Cuentas por Cobrar Sistema Rural           | 229,302,404.71   | 234,726,257.10   | 241,160,960.76   | 247,523,595.05   | 254,443,731.29   | 260,666,876.29   | 268,143,291.15   | 274,691,400.17   | 281,299,601.00   | 281,299,601.00   | 289,606,619.43   | 290,233,059.44   | 287,157,349.65   |                            |
| Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ap. | 1,287.23         | 1,287.23         | 1,287.23         | 1,287.23         | 1,287.23         | 1,287.23         | 1,287.23         | 1,287.23         | 1,287.23         | 1,287.23         | 1,287.23         | 1,287.23         | 1,287.23         |                            |
| Sumas                                      | 1,000,178,506.78 | 1,029,316,341.00 | 1,069,027,132.93 | 1,090,167,540.00 | 1,014,088,411.13 | 1,045,353,237.92 | 1,051,586,613.60 | 1,084,888,364.44 | 1,115,167,366.59 | 1,115,167,366.59 | 1,120,308,984.50 | 1,121,913,312.55 | 1,091,291,477.45 |                            |
| Incremento VS mes anterior                 | 29,571,474       | \$ 29,137,834    | \$ 29,710,792    | \$ 31,140,407    | \$ (76,079,129)  | \$ 31,264,827    | \$ 6,233,376     | \$ 33,301,751    | \$ 30,279,002    | \$ -             | \$ 5,141,618     | \$ 1,604,328     | \$ (30,621,835)  | 91,112,971                 |
| Porcentaje de incremento                   | 2.97%            | 2.91%            | 2.89%            | 2.94%            | -6.98%           | 3.08%            | 0.60%            | 3.17%            | 2.79%            | 0.00%            | 0.46%            | 0.14%            | -2.73%           | 9.11%                      |
|  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | Variación Promedio Mensual |
|  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 4,795,419.51               |

## Bienes o Servicios a Recibir

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

92



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

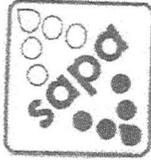
## Almacenes

| CUENTA   | JULIO 2022          | JULIO 2021          |
|--|---------------------|---------------------|
| Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 2,753,540.33        | 2,622,759.39        |
| <b>Total Almacenes</b>                         | <b>2,753,540.33</b> | <b>2,622,759.39</b> |

## NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

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

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



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

## ACTIVO NO CIRCULANTE

### Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

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

### Bienes Muebles

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

### Activos intangibles

| CUENTA                           | JULIO 2022          | JULIO 2021          |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Software                         | 1,637,388.10        | 1,637,388.10        |
| <b>Total Activos Intangibles</b> | <b>1,637,388.10</b> | <b>1,637,388.10</b> |

### Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

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

### Otros Activos Diferidos

| CUENTA                                      | JULIO 2022          | JULIO 2021        |
|---|---------------------|-------------------|
| Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo | 1,092,345.97        | 659,381.77        |
| <b>Total Otros Activos no Circulares</b>    | <b>1,092,345.97</b> | <b>659,381.77</b> |



**LA PAZ**  
es posible



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

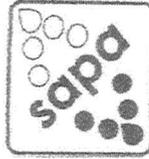
## PASIVO

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

## NOTA 5.- PROVEEDORES

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

| PROVEEDORES   | JULIO 2021    | JULIO 2022   |
|---|---------------|--------------|
| CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS                  | -2,107,422.47 | 7,816,801.63 |
| CARLOS A. VALDIVIA FLORES                               | 2,209,319.30  | 2,209,319.30 |
| COMISION FEDERAL ELECT.                                 | 1,804,119.52  | 1,804,119.52 |
| GC&M DISPOSITIVOS ECONOMIZADORES DE AGUA, S.A. DE C.    | 1,427,160.31  | 1,427,160.31 |
| REPSOL MAR DE CORTES EST. SERV - AUT. SERV. PALMIRA     | 1,249,569.38  | 1,404,919.05 |
| EQPOS. Y PROD. QUIM. DEL NOROESTE, S.A. C.V.            | 1,232,758.98  | 1,232,758.98 |
| LUBRICANTES PENINSULARES                                | 869,559.05    | 878,423.86   |
| HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV      | 452,499.22    | 670,152.85   |
| ING. AGRICOLA DE LA PAZ                                 | 406,254.17    | 622,324.07   |
| BOMBAS SUAREZ S.A. DE C.V.                              | 560,803.80    | 595,568.38   |
| SOTO GONZALEZ GUSTAVO                                   | 585,919.39    | 515,202.12   |
| JCV GRUPO CONSTRUCTOR, S.A. C.V.                        | -264,410.72   | 381,388.29   |
| FUTURA INDUSTRIAL S.A. DE C.V.                          | 286,865.85    | 286,865.85   |
| NALCO DE MEXICO, S. DE R.L. DE C.V.                     | 281,529.22    | 281,529.22   |
| ING. INDUSTRIAL DEL AGUA, S.A. DE C.V.                  | 128,996.29    | 258,255.76   |
| GERARDO SALGADO PEDRO/DISTRIBUIDORA GERARDO             | 280,373.60    | 232,730.80   |
| TALLER CAMPOS   | 198,767.80    | 203,233.80   |
| CHEMTREAT MEXICO S. DE R.L. DE C.V.                     | 195,937.92    | 195,937.92   |
| MONTOYA MORFIN JOSE MANUEL/MUELLES Y SUSP. PACIFICO     | 124,153.64    | 191,716.68   |
| WRP MEXICO S A P I DE CV                                | 44,323.60     | 190,704.00   |
| FAVELAB, S.A. DE C.V.                                   | 0.00          | 185,430.09   |
| CAMPOS VERDUGO BRIAN                                    | 0.00          | 185,068.00   |
| DOMINGUEZ HIRALES MARIA JUSTINA TALLER BURQUEZ          | 180,970.50    | 180,970.50   |
| CAMIONERA DEL PACIFICO, S.A. C.V.                       | 204,283.32    | 147,131.69   |
| ASESORIA Y SERV.S. ANALITICOS                           | 213,092.00    | 134,564.00   |
| OMEGA SIST. COMP. ALBERTO MARTI                         | 64,252.40     | 130,830.80   |
| SOTO ESTRADA DANIEL FERNANDO                            |               | 120,794.88   |
| CONSTRUCTORA EYCO                                       | 119,424.35    | 119,424.35   |
| TALAMANTES OLACHEA FCO. LOURDES/CAMP. Y VTA. DE PROD. D | 114,723.30    | 114,723.30   |
| MARTINEZ ALVAREZ FELIPE DE JESUS                        | 110,432.00    | 110,432.00   |
| VALDEZ MADRID ISIDRO/OPTICA VALDEZ                      | 190,172.00    | 106,100.00   |



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

## HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

| HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO                                     |                         |                         |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                   | <b>355,623,671.89</b>   | <b>253,689,330.14</b>   |
| Aportaciones   | 355,623,671.89          | 253,689,330.14          |
| Donaciones de Capital  | 0.00                    | 0.00                    |
| Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                | 0.00                    | 0.00                    |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>                      | <b>-399,142,828.02</b>  | <b>-325,210,860.73</b>  |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                    | 2,016,831.92            | -12,910,792.99          |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                              | -600,569,167.71         | -511,709,575.51         |
| Revalúos   | 199,409,507.77          | 199,409,507.77          |
| Reservas   | 0.00                    | 0.00                    |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores           | 0.00                    | 0.00                    |
| <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b> | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             |
| Resultado por Posición Monetaria                                 | 0.00                    | 0.00                    |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                  | 0.00                    | 0.00                    |
| <b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>                        | <b>-43,519,156.13</b>   | <b>-71,521,530.59</b>   |
| <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>          | <b>1,656,303,913.97</b> | <b>1,562,033,993.46</b> |

## II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

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

| Concepto   | 2022                 | 2021                 | Concepto   | 2022                 | 2021                 |
|--|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>   |                      |                      | <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>                               |                      |                      |
| Ingresos de la Gestión   | 31,914,660.03        | 28,910,405.51        | Gastos de Funcionamiento                                     | 37,675,034.47        | 36,744,801.25        |
| Impuestos  | 0.00                 | 0.00                 | Servicios Personales   | 24,331,086.09        | 23,590,357.02        |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | 0.00                 | 0.00                 | Materiales y Suministros                                     | 4,043,342.13         | 4,188,866.95         |
| Contribuciones de Mejoras  | 0.00                 | 0.00                 | Servicios Generales  | 9,300,606.25         | 8,965,777.28         |
| Derechos   | 31,400,548.85        | 27,879,747.47        | Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras               | 0.00                 | 0.00                 |
| Productos de Tipo Corriente  | 409.67               | 178.26               | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector             | 0.00                 | 0.00                 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente   | 513,701.41           | 1,030,479.78         | Transferencias al Resto del Sector Público                   | 0.00                 | 0.00                 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios   | 0.00                 | 0.00                 | Subsidios y Subvenciones                                     | 0.00                 | 0.00                 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00                 | 0.00                 | Ayudas Sociales  | 0.00                 | 0.00                 |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Participaciones y Aportaciones  | 0.00                 | 0.00                 | Pensiones y Jubilaciones                                     | 0.00                 | 0.00                 |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas  | 0.00                 | 0.00                 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00                 | 0.00                 |
| Otros Ingresos y Beneficios  | 0.00                 | 0.00                 | Transferencias a la Seguridad Social                         | 0.00                 | 0.00                 |
| Ingresos Financieros   | 0.00                 | 0.00                 | Donativos  | 0.00                 | 0.00                 |
| Incremento por Variación de Inventarios  | 0.00                 | 0.00                 | Transferencias al Exterior                                   | 0.00                 | 0.00                 |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u   | 0.00                 | 0.00                 | Participaciones y Aportaciones                               | 0.00                 | 0.00                 |
| Disminución del Exceso de Provisiones  | 0.00                 | 0.00                 | Participaciones  | 0.00                 | 0.00                 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios   | 0.00                 | 0.00                 | Aportaciones   | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>  | <b>31,914,660.03</b> | <b>28,910,405.51</b> | Convenios  | 0.00                 | 0.00                 |
|  |                      |                      | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda             | 0.00                 | 0.00                 |
|  |                      |                      | Intereses de la Deuda Pública                                | 0.00                 | 0.00                 |
|  |                      |                      | Comisiones de la Deuda Pública                               | 0.00                 | 0.00                 |
|  |                      |                      | Gastos de la Deuda Pública                                   | 0.00                 | 0.00                 |
|  |                      |                      | Costo por Coberturas   | 0.00                 | 0.00                 |
|  |                      |                      | Apoyos Financieros   | 0.00                 | 0.00                 |
|  |                      |                      | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias                      | 0.00                 | 0.00                 |
|  |                      |                      | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Provisiones        | 0.00                 | 0.00                 |
|  |                      |                      | Disminución de inventarios                                   | 0.00                 | 0.00                 |
|  |                      |                      | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por                | 0.00                 | 0.00                 |
|  |                      |                      | Aumento por Insuficiencia de Provisiones                     | 0.00                 | 0.00                 |
|  |                      |                      | Otros Gastos   | 0.00                 | 0.00                 |
|  |                      |                      | Inversión Pública  | 0.00                 | 0.00                 |
|  |                      |                      | Inversión Pública no Capitalizable                           | 0.00                 | 0.00                 |
|  |                      |                      | <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>                      | <b>37,675,034.47</b> | <b>36,744,801.25</b> |
|  |                      |                      | <b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>           | <b>-5,760,374.44</b> | <b>-7,834,395.74</b> |



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

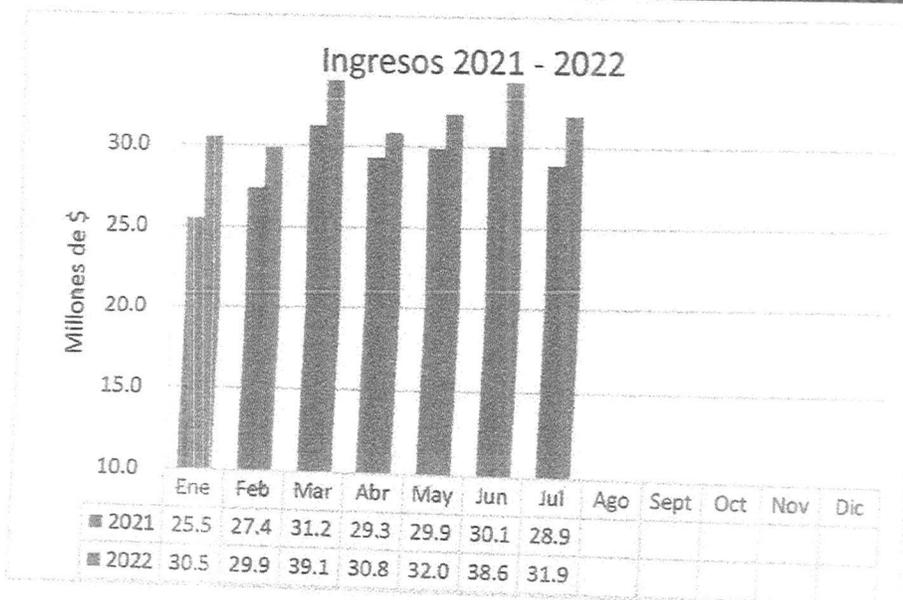
## Ingresos y Otros Beneficios

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

### NOTA 6.- INGRESOS:

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

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





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

## Gastos y Otras Pérdidas

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

### NOTA 07.- EGRESOS

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

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

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

| Concepto                         | Año Actual              | %             | Año Anterior            | %             | Variación            |
|----------------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|----------------------|
| <b>Egresos</b>                   |                         |               |                         |               |                      |
| DIRECCIÓN GENERAL                | \$ 1,518,871.30         | 4.03          | \$ 1,498,705.08         | 4.08          | \$ 20,166.22         |
| DIRECCIÓN ADMITIVA. Y FINANCIERA | 3,693,620.97            | 9.80          | 3,607,840.66            | 9.82          | 85,780.31            |
| DIRECCIÓN COMERCIAL              | 3,757,364.20            | 9.97          | 3,922,717.74            | 10.68         | (165,353.54)         |
| DIRECCIÓN OPERATIVA              | 18,861,850.73           | 50.06         | 18,882,149.90           | 51.39         | (20,299.17)          |
| DIRECCIÓN TÉCNICA                | 1,036,923.36            | 2.75          | 1,066,566.65            | 2.90          | (29,643.29)          |
| PLANTA DE TRATAMIENTOS           | 3,373,749.24            | 8.95          | 2,045,528.68            | 5.57          | 1,328,220.56         |
| SISTEMAS FORÁNEOS                | 5,220,205.94            | 13.86         | 5,321,624.43            | 14.48         | (101,418.49)         |
| GASTOS FINANCIEROS               | 79,990.39               | 0.21          | 134,132.87              | 0.37          | (54,142.48)          |
| OTROS GASTOS                     | 132,458.34              | 0.35          | 265,535.24              | 0.72          | (133,076.90)         |
| OTROS CONVENIOS                  | -                       | -             | -                       | -             | -                    |
| <b>Total Egresos</b>             | <b>\$ 37,675,034.47</b> | <b>100.00</b> | <b>\$ 36,744,801.25</b> | <b>100.00</b> | <b>\$ 930,233.22</b> |



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

### NOTA 08.- DIRECCION OPERATIVA:

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

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

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



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

## Resultado del Ejercicio

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

## FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE JULIO 2022

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

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

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

### NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

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

| POLIZA                                | NOMBRE                             | IMPORTE           | CONCEPTO  |
|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------|---|
| D-28                                  | S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL | 123,712.19        | CAJA DE AHORRO 2DA. QNA. OCT 2018 A 1ERA. QNA FEB. 2019                             |
| D-146                                 | S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL | 82,911.95         | APOYOS PENS. PREST. MUT. CUOTAS APOYOS BOLETOS 2DA. QNA. ABR, 2DA. N QNA. MAY. 2022 |
| D-151                                 | S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL   | 12,062.31         | CUOTAS 2DA. QNA. MAYO 2022  |
| D-215                                 | S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL | 177,451.95        | APOYO PENS. PREST. MUT. CUOTAS, APOYOS, BOLETOS 1ERA. Y 2DA. QNA. JUNIO 2022        |
| D-327                                 | S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL | 6,200.00          | SERVICIOS FUNERARIOS JUNIO 2022   |
| <b>INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO</b> |                                    | <b>402,328.40</b> |   |



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

### NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

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

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

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS</b> | <b>293,832.00</b> |
|--|-------------------|

### NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

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

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

|   |                 |
|---|-----------------|
| <b>INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ, B.C.S.</b> | <b>4,555.12</b> |
|---|-----------------|

### NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

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

| POLIZA   | CONCEPTO                   | IMPORTE      | CONCEPTO                       |
|----------|----------------------------|--------------|--------------------------------|
| CH-40847 | MARIA LUISA AMADOR OJEDA   | \$ 22,430.00 | DESCTOS. APLICADOS AL PERSONAL |
| D-18     | GENERAL DE SEGUROS, S.A.B. | 6,486.57     | 2A. JUNIO 2022                 |
| D-19     | FUNERALES EL CENTAURO, BCS | 11,181.72    | 2A. JUNIO 2022                 |
| D-20     | METLIFE MEXICO, S.A        | 22,786.90    | 2A. JUNIO 2022                 |
| D-288    | GENERAL DE SEGUROS, S.A.B. | 6,486.57     | 1A. JULIO 2022                 |
| D-289    | FUNERALES EL CENTAURO, BCS | 11,181.72    | 1A. JULIO 2022                 |
| D-290    | METLIFE MEXICO, S.A        | 22786.9      | 1A. JULIO 2022                 |

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS</b> | <b>103,340.38</b> |
|--|-------------------|

*Quesada*



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

### NOTA 14.- PAGO DE GASTOS DIVERSOS

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

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

### NOTA 15.- PAGO DE REPOSICIONES DE FONDOS DE CAJA

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

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

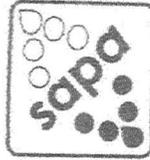
### NOTA 16.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE JULIO 2022:

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

| 120-00-000  |        | ACTIVO FIJO                |   |           |
|-------------|--------|----------------------------|---|-----------|
| 120-47-021  |        | INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ   |   |           |
| 01/Jul/2022 | Diario | 501                        | SALIDAS ALMACEN S/FOLIO 18964 A 18974   | 2,043.53  |
| 13/Jul/2022 | Diario | 516                        | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19039 AL 19047 | 1,351.26  |
| 18/Jul/2022 | Diario | 524                        | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19073 AL 19082 | 2,563.14  |
| 20/Jul/2022 | Diario | 528                        | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19094 A 19115  | 12,979.86 |
| 29/Jul/2022 | Diario | 540                        | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19174 AL 19191 | 1,354.83  |
| Total:      |        |                            |   | 20,292.62 |
| 120-47-026  |        | CONST.REG.Y CONT.VALV.A.P. |   |           |
| 06/Jul/2022 | Diario | 509                        | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18998 AL 19001 | 1,034.36  |
| 07/Jul/2022 | Diario | 511                        | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19002 AL 19007 | 11,380.30 |
| 08/Jul/2022 | Diario | 512                        | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19008 AL 19010 | 1,314.65  |
| 09/Jul/2022 | Diario | 513                        | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19011 AL 19016 | 1,034.36  |
| 29/Jul/2022 | Diario | 540                        | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19174 AL 19191 | 10,397.46 |
| Total:      |        |                            |   | 25,161.13 |



**LA PAZ**  
es posible



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

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

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

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>TOTAL OBRA PUBLICA AGUA POTABLE</b> | <b>104,711.78</b> |
|--|-------------------|

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

|                                  |                  |
|----------------------------------|------------------|
| <b>TOTAL OBRA ALCANTARILLADO</b> | <b>33,507.28</b> |
|----------------------------------|------------------|

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

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

| 120-70-001  | MOB. Y EQPO. DE OFICINA |     |   |          |           |
|-------------|-------------------------|-----|---|----------|-----------|
| 04/Jul/2022 | Diario                  | 68  | MINI SPLIT MIRAGE 2.0 TONELADA 220V R410  | 9503.45  |           |
| 18/Jul/2022 | Diario                  | 255 | CONDENSADOR 1 TON 220 MCA HISENSE SERIE   | 5301.72  |           |
| 18/Jul/2022 | Diario                  | 256 | MINISPLIT 1.5 TON 220V MOD IMMS2-EV18 FR3 | 6,190.52 |           |
|             |                         |     |   | Total:   | 20,995.69 |

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

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

|                          |                   |
|--------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO</b> | <b>799,719.01</b> |
|--------------------------|-------------------|



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<br>DEL 01 DE ENERO A 31 DE JULIO 2022 |   |   |   |                                 |                    |
|---|---|---|---|---------------------------------|--------------------|
| CONCEPTO  | HACIENDA<br>PÚBLICA/PATRIMONIO<br>CONTRIBUIDO | HACIENDA<br>PÚBLICA/PATRIMONIO<br>GENERADO DE<br>EJERCICIOS<br>ANTERIORES | HACIENDA<br>PÚBLICA/PATRIMONIO<br>GENERADO DEL<br>EJERCICIO | AJUSTES POR CAMBIOS<br>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   | -14,976,580   | 0                               | -67,963,785        |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)   | 0   | 0   | -53,600,643   | 0                               | -53,600,643        |
| Resultados de Ejercicios Anteriores   | 0   | -38,624,053   | 38,624,053  | 0                               | 0                  |
| Revalúos  | 0   | 0   | 0   | 0                               | 0                  |
| Reservas  | 0   | 0   | 0   | 0                               | 0                  |
| Otras Variaciones del Patrimonio Neto   | 0   | -14,363,145   | 0   | 0                               | -14,363,145        |
| Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021                                       | 286,842,557                                   | -524,937,344  | -53,600,644   | 199,409,508                     | -92,285,922        |
| Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021                               | 0   | 0   | 0   | 0                               | 0                  |
| Aportaciones  | 0   | 0   | 0   | 0                               | 0                  |
| Donaciones de Capital   | 0   | 0   | 0   | 0                               | 0                  |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio   | 0   | 0   | 0   | 0                               | 0                  |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021                           | 0   | -53,600,643   | 53,600,643  | 0                               | 0                  |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)   | 0   | -53,600,643   | 53,600,643  | 0                               | 0                  |
| Resultados de Ejercicios Anteriores   | 0   | 0   | 0   | 0                               | 0                  |
| Revalúos  | 0   | 0   | 0   | 0                               | 0                  |
| Reservas  | 0   | 0   | 0   | 0                               | 0                  |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Julio 2022                                       | 68,781,115                                    | -22,031,180   | 2,016,832   | 0                               | 48,766,767         |
| Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro  | 0   | 0   | 2,016,832   | 0                               | 2,016,832          |
| Otras Variaciones del Patrimonio Neto   | 68,781,115                                    | -22,031,180   | 0   | 0                               | 46,749,935         |
| <b>Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Julio 2022</b>                                | <b>355,623,672</b>                            | <b>-600,569,167</b>   | <b>2,016,831</b>  | <b>199,409,508</b>              | <b>-43,519,156</b> |

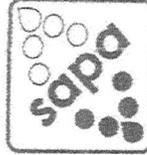
### NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### I.- INTRODUCCIÓN

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

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

*[Handwritten signature]*



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

## II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

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

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

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

## III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

### a) Fecha de creación del ente

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

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

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

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



**LA  
PAZ**  
*es posible*



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

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

#### **b) Principales cambios en su estructura**

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

### **IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

#### **a) Objeto Social**

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

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

#### **b) Principal Actividad**

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

#### **c) Ejercicio Fiscal 2022**

#### **d) Régimen Jurídico**

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

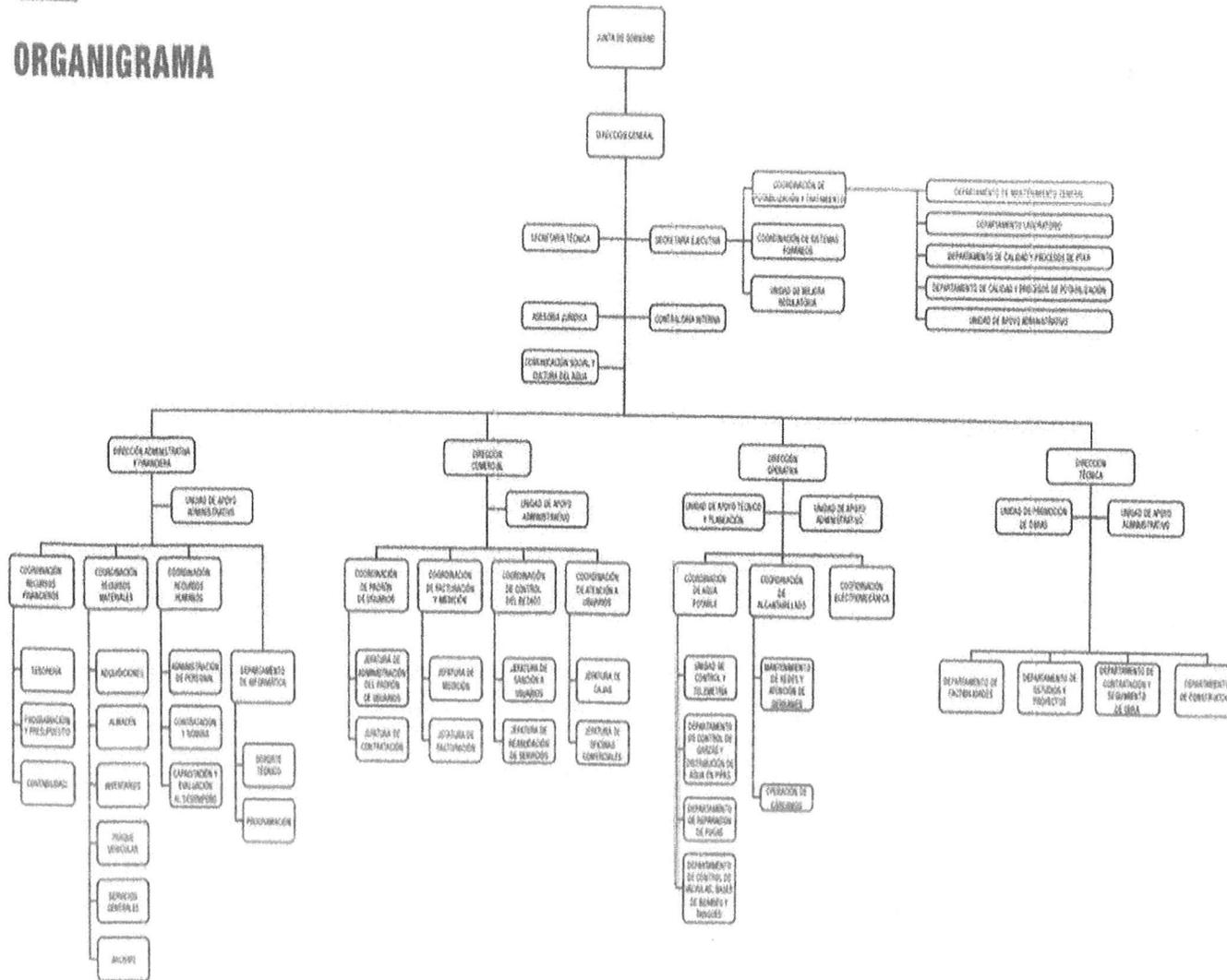
#### **e) Consideraciones Fiscales**

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

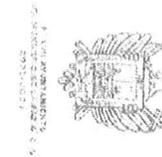


ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

# ORGANIGRAMA



7) Estructura Organizada Básica



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

## V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

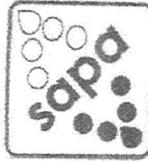
e) La implementación de la base del devengado es obligación de implementarse desde el ejercicio 2015.

## VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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

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

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



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

- d) Sistema y método de valuación de inventarios: El CONAC ha emitido las normas para la valoración de los Activos y el patrimonio de los entes públicos, esta norma permite definir y estandarizar los conceptos básicos de valuación, contenidos en las normas particulares aplicables a los distintos elementos integrantes de los estados Financieros.
- e) Beneficios a empleados: No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio presente y los establecidos por la Ley de Los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado y Municipios de Baja California Sur.
- f) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- g) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público.
- h) Reclasificaciones: Durante el periodo del **01 de Julio del 2022 al 30 de Julio del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

## VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

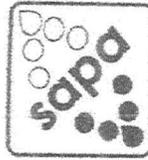
- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.
- b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPAS LA PAZ no tiene Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera: No Aplica.
- d) Tipo de cambio: No Aplica.
- e) Equivalente en moneda nacional: No Aplica.

## VIII. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

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



**LA PAZ**  
*es posible*



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

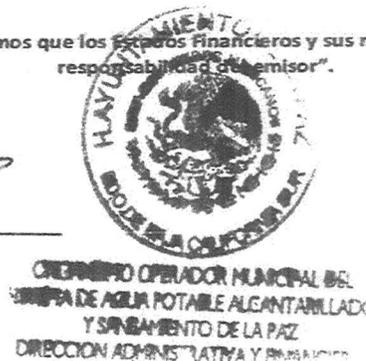
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: No Aplica.
- c) Importe de los gastos conceptualizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: No Aplica.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: No Aplica.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad: Los bienes de la entidad se reconocen dentro de su Activo No Circulante a su costo histórico, de conformidad con el artículo 29 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones, entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.: No Aplica.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables: No Aplica.
- h) Administración de activos: Planeación, con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva: Las funciones del OOMSAPAS LA PAZ están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.

## IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

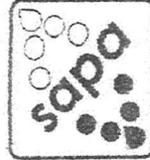
- a) Inversiones en valores: No Aplica.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados: No Aplica.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: No Aplica.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: No Aplica.
- e) Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario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

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

ELABORÓ  
  
L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE  
CONTADOR GENERAL



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



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

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

## NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE AGOSTO DEL EJERCICIO 2022

### I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

| CONCEPTO  | Año                     |                         |
|---|-------------------------|-------------------------|
|   | 2022                    | 2021                    |
| <b>ACTIVO</b>   |                         |                         |
| <b>Activo Circulante</b>                                      |                         |                         |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 16,025,510.90           | 9,866,735.26            |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 1,104,520,086.11        | 1,029,316,341.00        |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 1,346,133.29            | 408,397.37              |
| Inventarios   | 0.00                    | 0.00                    |
| Almacenes   | 2,446,921.84            | 2,645,884.32            |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | 0.00                    | 0.00                    |
| Otros Activos Circulantes                                     | 12,839,402.47           | 27,427,640.10           |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                           | <b>1,137,178,054.61</b> | <b>1,069,664,998.05</b> |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   |                         |                         |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 0.00                    | 0.00                    |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | 0.00                    | 0.00                    |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 107,181,078.27          | 101,767,112.84          |
| Bienes Muebles  | 0.00                    | 0.00                    |
| Activos Intangibles   |                         |                         |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | -336,168,671.10         | -336,168,671.10         |
| Activos Diferidos   | 1,092,821.97            | 659,381.77              |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | 0.00                    | 0.00                    |
| Otros Activos no Circulantes                                  | 765,757,040.88          | 762,268,237.69          |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                        | <b>537,862,270.02</b>   | <b>528,526,061.20</b>   |
| <b>Total del Activo</b>                                       | <b>1,675,040,324.63</b> | <b>1,598,191,059.25</b> |

### ACTIVO CIRCULANTE

#### Efectivo y equivalente

| CUENTA  | AGOSTO 2022          | AGOSTO 2021         |
|---|----------------------|---------------------|
| Efectivo  | 2,476,775.75         | 2,438,376.44        |
| Bancos/Tesorería  | 13,547,500.23        | 7,077,109.54        |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses)                  | 1,234.92             | 351,249.28          |
| <b>Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b> | <b>16,025,510.90</b> | <b>9,866,735.26</b> |



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

**NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA:** Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo \$2,421,586.11 (Dos millones cuatrocientos veintiún mil quinientos ochenta y seis pesos 11/100 m.n.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por \$55,189.65 (Cincuenta y cinco mil ciento ochenta y nueve pesos 65/100 m.n.), los cuales se enlistan a continuación:

| NOMBRE                           | FONDO             | SALDO            |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| FELIX CONTRERAS LIZARRAGA        | 3,000.00          | 3,000.00         |
| CRISTOPHER FLORES TALAMANTES     | 48,000.00         | 51,850.00        |
| JUAN CARLOS HIGUERA MURILLO      | 3,000.00          | 1,000.00         |
| FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA | 10,000.00         | (17,599.91)      |
| SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ | 3,000.00          | 751.75           |
| RAQUEL MORALES SANCHEZ           | 3,000.00          | 639.01           |
| RICARDO BURGOIN SAINZ            | 3,000.00          | 3,000.00         |
| SONIA GPE COTA TRASVIÑA          | 3,000.00          | 3,000.00         |
| PEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA       | 3,000.00          | 3,000.00         |
| MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA       | 5,000.00          | (44.86)          |
| CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ        | 5,000.00          | 2,507.46         |
| SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA      | 15,000.00         | 4,086.20         |
| <b>IMPORTE TOTAL</b>             | <b>104,000.00</b> | <b>55,189.65</b> |

**NOTA 2.- BANCOS:**

El rubro de Bancos/Tesorería al 31 de Agosto del 2022 es de \$13,547,500.23 (Trece millones quinientos cuarenta y siete mil quinientos pesos 23/100 m.n.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

| NO. | BANCO                         | NUMERO DE CUENTA |
|-----|-------------------------------|------------------|
| 1   | BBVA BANCOMER, SA             | 24484-2          |
| 2   | BBVA BANCOMER, SA             | 015040252-4      |
| 3   | BBVA BANCOMER, SA             | 016483494-1      |
| 4   | BBVA BANCOMER, SA             | 11397439-1       |
| 5   | BBVA BANCOMER, SA             | 11408340-7       |
| 6   | BBVA BANCOMER, SA             | 011569545-7      |
| 7   | BBVA BANCOMER, SA             | 11643277-8       |
| 8   | BBVA BANCOMER, SA             | 11849249-2       |
| 9   | BBVA BANCOMER, 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      |



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

### Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

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

| CUENTA  | AGOSTO 2022             | AGOSTO 2021             |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Deudores Diversos                                       | 3,231,432.21            | 3,437,929.98            |
| Ingresos por Recuperar                                  | 1,104,520,086.11        | 1,029,316,341.00        |
| Deudores por Anticipos de Tesorería                     | 399,815.74              | 509,353.46              |
| <b>Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b> | <b>1,108,151,334.06</b> | <b>1,033,263,624.44</b> |

### NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de \$1,104,520,086.11 (Mil ciento cuatro millones quinientos veinte mil ochenta y seis pesos 11/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.

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

| Concepto                                  | Aug-21                  | Sep-21                  | Oct-21                  | Nov-21                  | Dec-21                  | Jan-22                  | Feb-22                  | Mar-22                  | Apr-22                  | May-22                  | Jun-22                  | Jul-22                  | Aug-22                  | Agosto 2022 VS Agosto 2021 | Variación                  |              |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------|
| Cuentas por cobrar                        |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                            |                            |              |
| Cuentas por Cobrar Sistema Urbano         | 794,589,286.67          | 817,864,894.94          | 842,842,697.72          | 799,643,382.61          | 784,485,074.43          | 783,442,085.22          | 818,135,677.04          | 833,869,476.36          | 853,866,476.96          | 838,701,077.84          | 831,518,869.88          | 804,132,840.57          | 816,832,176.52          |                            |                            |              |
| Cuentas por Cobrar Sistema Rural          | 234,726,257.10          | 241,160,989.76          | 241,623,536.16          | 254,443,791.29          | 269,866,676.23          | 268,143,291.15          | 274,861,493.17          | 281,289,671.00          | 281,246,601.06          | 289,688,619.43          | 280,233,859.44          | 287,257,243.56          | 284,498,622.26          |                            |                            |              |
| Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cert. 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                |                            |                            |              |
| <b>Sumas</b>                              | <b>1,029,596,841.00</b> | <b>1,059,027,122.93</b> | <b>1,084,167,540.68</b> | <b>1,014,089,411.13</b> | <b>1,045,353,227.82</b> | <b>1,051,266,913.60</b> | <b>1,084,089,354.44</b> | <b>1,115,151,388.59</b> | <b>1,115,151,388.59</b> | <b>1,128,306,894.50</b> | <b>1,121,513,122.55</b> | <b>1,091,291,477.45</b> | <b>1,104,520,086.11</b> |                            | 75,229,745                 |              |
| Incremento VS mes anterior                | \$ 28,197,634           | \$ 29,710,762           | \$ 31,140,457           | \$ (78,076,029)         | \$ 31,264,927           | \$ 6,233,376            | \$ 33,307,751           | \$ 30,279,002           | \$ -                    | \$ 5,841,618            | \$ 1,504,329            | \$ (30,621,639)         | \$ 13,229,609           |                            | 9,11%                      |              |
| Porcentaje de incremento                  | 2.91%                   | 2.85%                   | 2.94%                   | -6.99%                  | 3.02%                   | 0.60%                   | 3.17%                   | 2.78%                   | 0.01%                   | 0.46%                   | 0.14%                   | -1.79%                  | 1.21%                   |                            |                            |              |
|   |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                         |                            | Variación Promedio Mensual | 3,760,187.26 |

### Bienes o Servicios a Recibir

| CUENTA  | AGOSTO 2022          | AGOSTO 2021          |
|---|----------------------|----------------------|
| Anticipos a Corto Plazo                                   | 1,161,383.56         | 195,647.64           |
| Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | 9,392,904.25         | 23,693,106.39        |
| <b>Total Bienes o Servicios a Recibir</b>                 | <b>10,554,287.81</b> | <b>23,888,754.03</b> |

*Handwritten signature or mark*



**LA PAZ**  
*es posible*



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

## Almacenes

| CUENTA   | AGOSTO 2022         | AGOSTO 2021         |
|--|---------------------|---------------------|
| Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 2,446,921.84        | 2,645,884.32        |
| <b>Total Almacenes</b>                         | <b>2,446,921.84</b> | <b>2,645,884.32</b> |

## NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,446,921.84** (Dos millones cuatrocientos cuarenta y seis mil novecientos veintiún pesos 84/100 m.n.) y las cuentas con mayor saldo en el mes, son principalmente las cuentas de almacén de **Material de PVC, Material de Fierro Fundido, Herramientas, y Medidores**; con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.

| CONCEPTO                                   | AGOSTO 2022         | AGOSTO 2021         |
|--|---------------------|---------------------|
| MATERIAL DE COBRE                          | 8,456.61            | -3,802.56           |
| MATERIAL DE PVC                            | 1,470,826.71        | 1,616,637.91        |
| MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO                 | 803,073.94          | 804,512.35          |
| HERRAMIENTAS                               | 111,399.98          | 119,094.09          |
| MATERIA DE FONTANERIA                      | -35,863.19          | -24,509.20          |
| PAPELERIA Y ART. DE OFICINA                | 82,970.57           | 82,970.57           |
| MEDIDORES                                  | 92,544.43           | 96,765.67           |
| TORNILLERIA                                | 27,192.07           | 550.95              |
| MATERIAL DE CONSTRUCCION                   | -39,912.80          | 49,682.47           |
| PRODUCTOS QUIMICOS                         | 9,531.50            | 15,128.52           |
| LUBRICANTES FILTROS Y ADITV.               | 4,144.27            | -2,560.24           |
| MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA                | 22,246.00           | 22,246.00           |
| ARTICULOS DIVERSOS                         | 39,653.96           | 16,651.90           |
| MAQUINARIA Y EQUIPO                        | -1,322.26           | -1,322.26           |
| MATERIAL ELECTRICO                         | -5,306.53           | -5,306.27           |
| REFACC. Y ACCS. PVEHICULOS.                | -144,853.96         | -142,996.12         |
| UNIFORMES Y ACCESORIOS                     | 2,140.54            | 2,140.54            |
| <b>TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.</b> | <b>2,446,921.84</b> | <b>2,645,884.32</b> |



**LA PAZ**  
es posible



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

## ACTIVO NO CIRCULANTE

### Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

| CUENTA  | AGOSTO 2022           | AGOSTO 2021           |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Terrenos  | 2,578,371.73          | 2,578,371.73          |
| Edificios   | 49,887,628.86         | 48,693,003.68         |
| Infraestructura   | 713,291,040.29        | 710,996,862.28        |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público                  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso</b> | <b>765,757,040.88</b> | <b>762,268,237.69</b> |

### Bienes Muebles

| CUENTA                                   | AGOSTO 2022           | AGOSTO 2021           |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración    | 19,797,184.24         | 19,147,268.14         |
| Equipo de Transporte                     | 24,404,716.01         | 23,099,371.18         |
| Equipo de Defensa y Seguridad            | 185,880.27            | 148,130.27            |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 61,155,909.65         | 57,734,955.15         |
| <b>Total Bienes muebles</b>              | <b>105,543,690.17</b> | <b>100,129,724.74</b> |

### Activos intangibles

| CUENTA                           | AGOSTO 2022         | AGOSTO 2021         |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Software                         | 1,637,388.10        | 1,637,388.10        |
| <b>Total Activos Intangibles</b> | <b>1,637,388.10</b> | <b>1,637,388.10</b> |

### Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

| CUENTA  | AGOSTO 2022            | AGOSTO 2021            |
|---|------------------------|------------------------|
| Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles              | -\$ 336,168,671.10     | -\$ 336,168,671.10     |
| <b>Total Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles</b> | <b>-336,168,671.10</b> | <b>-336,168,671.10</b> |

### Otros Activos Diferidos

| CUENTA                                      | AGOSTO 2022         | AGOSTO 2021       |
|---|---------------------|-------------------|
| Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo | 1,092,821.97        | 659,381.77        |
| <b>Total Otros Activos no Circulares</b>    | <b>1,092,821.97</b> | <b>659,381.77</b> |



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

## PASIVO

| CONCEPTO  | Año                     |                         |
|---|-------------------------|-------------------------|
|   | 2022                    | 2021                    |
| <b>PASIVO</b>   |                         |                         |
| <b>Pasivo Circulante</b>  |                         |                         |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 173,551,298.38          | 154,822,872.72          |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 0.00                    | 0.00                    |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                     | 0.00                    | 0.00                    |
| Títulos y Valores a Corto Plazo   | 1,104,520,086.08        | 1,029,316,340.97        |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | 0.00                    | 0.00                    |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo    | 767,238.98              | 756,225.79              |
| Provisiones a Corto Plazo   | 440,992,028.20          | 484,531,842.06          |
| Otros Pasivos a Corto Plazo   |                         |                         |
| <b>Total de Pasivos Circulantes</b>   | <b>1,719,830,651.64</b> | <b>1,669,427,281.54</b> |
| <b>Pasivo No Circulante</b>   |                         |                         |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | 0.00                    | 0.00                    |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo  | 0.00                    | 0.00                    |
| Deuda Pública a Largo Plazo   | 0.00                    | 0.00                    |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | 0.00                    | 0.00                    |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 566,304.33              | 566,304.33              |
| Provisiones a Largo Plazo   |                         |                         |
| <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>                                      | <b>566,304.33</b>       | <b>566,304.33</b>       |
| <b>Total del Pasivo</b>   | <b>1,720,396,955.97</b> | <b>1,669,993,585.87</b> |

## NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de \$25,711,404.49 (Veinticinco millones setecientos once mil cuatrocientos cuatro pesos 49/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores que presentaron movimientos de mayor relevancia en el mes.

| PROVEEDORES  | AGOSTO 2022  | AGOSTO 2021  |
|--|--------------|--------------|
| HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV | 1,671,580.53 | 2,574,327.69 |
| SOTO GONZALEZ GUSTAVO                              | 1,332,292.38 | 45,253.92    |
| REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA   | 797,379.64   | 23,089.00    |
| ING. AGRICOLA DE LA PAZ                            | 610,554.48   | 4,026.22     |
| BRISENO GONZALEZ JACINTO                           | 454,377.80   | 0.00         |
| CAMINO DEL SOL AUTOMOTRIZ HOBAJA,S.DE R.L.C.V.     | 429,000.00   | 0.00         |
| EQPOS.Y PROD.QUIM.DEL NOROESTE,S.A.C.V.            | 420,602.06   | 218,984.80   |
| EMPRESAS MATCO, S.A. DE C.V.                       | 405,016.59   | 0.00         |
| ALANIS HIGUERA VICTOR                              | 256,837.83   | 0.00         |
| NUBETICS DE MEXICO,S.A.DE C.V.                     | 188,072.19   | 0.00         |
| TARANGO TALAMANTES EDGAR RAUL                      | 182,342.72   | 0.00         |
| GARCIA RAMON                                       | 127,176.60   | 51,005.20    |
| ASESORIA Y SERV.S.ANALITICOS                       | 126,208.00   | 117,740.00   |
| ING. INDUSTRIAL DEL AGUA,S.A.DE C.V.               | 125,201.34   | 33,561.49    |
| NIEBLAS ROMAN CRISTINA GPE/ALEX                    | 102,660.00   | 95,120.00    |
| ALVAREZ AMADOR MAXIMIANO/EST.LAS POCITAS           | 100,314.00   | 93,230.00    |
| NUÑEZ Y ASOCIADOS SERVI-TECH, S.A.DE C.V.          | 99,876.00    | 24,360.00    |
| HYDRO CALSAN,S.A.C.V.                              | 81,588.60    | 0.00         |
| MENDIA ROSAS OSCAR P./MENDIA PAPELERIA             | 76,604.30    | 39,479.86    |
| RAJA DIGITAL S.A. DEC.V.                           | 75,744.31    | 58,696.00    |



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

## HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO                                    |                         |                         |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                   | <b>355,623,671.89</b>   | <b>253,689,330.14</b>   |
| Aportaciones   | 355,623,671.89          | 253,689,330.14          |
| Donaciones de Capital  | 0.00                    | 0.00                    |
| Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                | 0.00                    | 0.00                    |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>                      | <b>-400,980,303.23</b>  | <b>-325,491,856.76</b>  |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                    | 661,208.77              | -13,153,493.46          |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                              | -601,051,019.77         | -511,747,871.07         |
| Revalúos   | 199,409,507.77          | 199,409,507.77          |
| Reservas   | 0.00                    | 0.00                    |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores           | 0.00                    | 0.00                    |
| <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b> | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             |
| Resultado por Posición Monetaria                                 | 0.00                    | 0.00                    |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                  | 0.00                    | 0.00                    |
| <b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>                        | <b>-45,356,631.34</b>   | <b>-71,802,526.62</b>   |
| <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>          | <b>1,675,040,324.63</b> | <b>1,598,191,059.25</b> |

## II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

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

| Concepto  | 2022                 | 2021                 | Concepto   | 2022                 | 2021                  |
|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|-----------------------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>  | <b>34,540,319.87</b> | <b>33,257,534.67</b> | <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>                               | <b>35,895,943.02</b> | <b>33,500,235.04</b>  |
| Ingresos de la Gestión  | 0.00                 | 0.00                 | Gastos de Funcionamiento                                     | 21,527,049.23        | 20,856,375.42         |
| Impuestos   | 0.00                 | 0.00                 | Servicios Personales   | 4,700,064.85         | 4,929,696.02          |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social   | 0.00                 | 0.00                 | Materiales y Suministros                                     | 9,686,829.14         | 7,714,161.60          |
| Contribuciones de Mejoras   | 33,974,292.00        | 32,402,569.02        | Servicios Generales  | 0.00                 | 0.00                  |
| Derechos  | 490.53               | 104.99               | Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras               | 0.00                 | 0.00                  |
| Productos de Tipo Corriente   | 565,537.34           | 854,860.66           | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector             | 0.00                 | 0.00                  |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente  | 0.00                 | 0.00                 | Transferencias al Resto del Sector Público                   | 0.00                 | 0.00                  |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios  | 0.00                 | 0.00                 | Subsidios y Subvenciones                                     | 0.00                 | 0.00                  |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos                            | 0.00                 | 0.00                 | Ayudas Sociales  | 0.00                 | 0.00                  |
| Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago                 | 0.00                 | 0.00                 | Pensiones y Jubilaciones                                     | 0.00                 | 0.00                  |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Participaciones y Aportaciones | 0.00                 | 0.00                 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00                 | 0.00                  |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas:                                      | 0.00                 | 0.00                 | Transferencias a la Seguridad Social                         | 0.00                 | 0.00                  |
| Otros Ingresos y Beneficios   | 0.00                 | 0.00                 | Donativos  | 0.00                 | 0.00                  |
| Ingresos Financieros  | 0.00                 | 0.00                 | Transferencias al Exterior                                   | 0.00                 | 0.00                  |
| Incremento por Variación de Inventarios   | 0.00                 | 0.00                 | Participaciones y Aportaciones                               | 0.00                 | 0.00                  |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u                            | 0.00                 | 0.00                 | Participaciones  | 0.00                 | 0.00                  |
| Disminución del Exceso de Provisiones   | 0.00                 | 0.00                 | Aportaciones   | 0.00                 | 0.00                  |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios  | 0.00                 | 0.00                 | Convenios  | 0.00                 | 0.00                  |
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>   | <b>34,540,319.87</b> | <b>33,257,534.67</b> | 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                  |
|   |                      |                      | <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>                      | <b>35,895,943.02</b> | <b>33,500,235.04</b>  |
|   |                      |                      | <b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>           | <b>-1,355,623.15</b> | <b>-242,706.37</b>    |
|   |                      |                      | <b>Resultado del Ejercicio</b>                               | <b>661,208.77</b>    | <b>-13,153,493.36</b> |



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

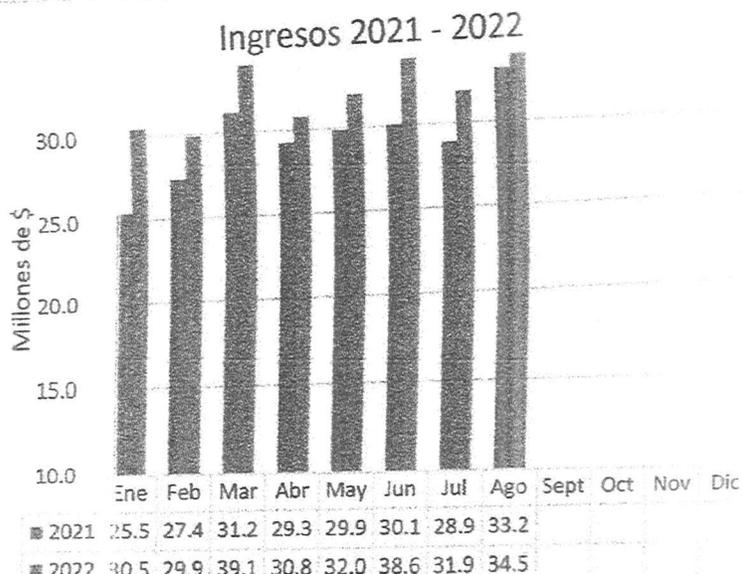
## Ingresos y Otros Beneficios

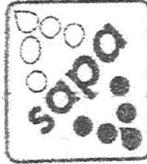
Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de Agosto del 2022 por un importe de **\$34,540,319.87** (Treinta y cuatro millones quinientos cuarenta mil trecientos diecinueve pesos 87/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

### NOTA 6.- INGRESOS:

Los ingresos obtenidos durante el mes Agosto del 2022 de **\$34,540,319.87** (Treinta y cuatro millones quinientos cuarenta mil trecientos diecinueve pesos 87/100 M.N.) de los cuales el 90.76% lo aporta el Sistema Urbano, el 9.2% el Sistema Rural; Recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto **\$1,282,785.3** (Un millón doscientos ochenta y dos mil setecientos ochenta y cinco pesos 3/100 M.N.), que representa el 3.85% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

| Concepto                | AGOSTO 2022             | %             | AGOSTO 2021             | %             | Variación              |
|-------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|------------------------|
| <b>Ingresos</b>         |                         |               |                         |               |                        |
| INGRESOS SISTEMA URBANO | \$ 31,347,791.54        | 90.76         | \$ 30,456,498.73        | 91.58         | 891,292.81             |
| INGRESOS SISTEMA RURAL  | 3,192,037.54            | 9.2           | 2,800,930.73            | 8.42          | 391,106.81             |
| OTROS PRODUCTOS         | 490.53                  | 0.00          | 104.99                  | 0.00          | 385.54                 |
| OTROS INGRESOS          | 0.26                    | 0.00          | 0.12                    | 0.00          | 0.14                   |
| <b>Total Ingresos</b>   | <b>\$ 34,540,319.87</b> | <b>100.00</b> | <b>\$ 33,257,534.57</b> | <b>100.00</b> | <b>\$ 1,282,785.30</b> |





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

## Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Agosto del 2022** en cantidad de **\$35,895,943.02** (Treinta y cinco millones ochocientos noventa y cinco mil novecientos cuarenta y tres pesos 02/100 M.N.). Gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$2,395,707.98** (Dos millones trescientos noventa y cinco mil setecientos siete pesos 98/100 M.N.), que representa el 7.15% de incremento.

### NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el **59.97%** del total de egresos, seguido por **Materiales y Suministros** con **13.09%** y **Servicios Generales** con el **26.94%**, siendo estos los conceptos más relevantes.

| CONCEPTO                 | AGOSTO 2022             | %           | AGOSTO 2021             | %           | VARIACION              |
|--------------------------|-------------------------|-------------|-------------------------|-------------|------------------------|
| SERVICIOS PERSONALES     | \$ 21,527,049.23        | 59.97       | \$ 20,856,375.42        | 62.26       | \$ 670,673.81          |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 4,700,064.65            | 13.09       | 4,929,698.02            | 14.72       | (229,633.37)           |
| SERVICIOS GENERALES      | 9,668,829.14            | 26.94       | 7,714,161.60            | 23.03       | 1,954,667.54           |
| <b>TOTAL</b>             | <b>\$ 35,895,943.02</b> | <b>100%</b> | <b>\$ 33,500,235.04</b> | <b>100%</b> | <b>\$ 2,395,707.98</b> |

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

| Concepto | AGOSTO 2022 | % | AGOSTO 2021 | % | Variación |
|----------|-------------|---|-------------|---|-----------|
|----------|-------------|---|-------------|---|-----------|

#### Egresos

|                                  |                 |       |                 |       |                |
|----------------------------------|-----------------|-------|-----------------|-------|----------------|
| DIRECCIÓN GENERAL                | \$ 1,222,291.63 | 3.41  | \$ 1,266,833.95 | 3.78  | \$ (44,542.32) |
| DIRECCIÓN ADMITIVA. Y FINANCIERA | 3,018,964.70    | 8.41  | 3,155,538.20    | 9.42  | (136,573.50)   |
| DIRECCIÓN COMERCIAL              | 3,581,042.30    | 9.98  | 3,544,627.26    | 10.58 | 36,415.04      |
| DIRECCIÓN OPERATIVA              | 18,833,661.60   | 52.47 | 17,096,790.07   | 51.03 | 1,736,871.53   |
| DIRECCIÓN TÉCNICA                | 930,251.87      | 2.59  | 933,743.22      | 2.79  | (3,491.35)     |
| PLANTA DE TRATAMIENTOS           | 3,384,311.88    | 9.43  | 2,595,890.06    | 7.75  | 788,421.82     |
| SISTEMAS FORÁNEOS                | 4,595,906.98    | 12.80 | 4,472,843.15    | 13.35 | 123,063.83     |
| GASTOS FINANCIEROS               | 202,810.63      | 0.56  | 136,080.04      | 0.41  | 66,730.59      |
| OTROS GASTOS                     | 126,701.43      | 0.35  | 297,889.09      | 0.89  | (171,187.66)   |
| OTROS CONVENIOS                  | -               | -     | -               | -     | -              |

|                      |                         |               |                         |               |                        |
|----------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|------------------------|
| <b>Total Egresos</b> | <b>\$ 35,895,943.02</b> | <b>100.00</b> | <b>\$ 33,500,235.04</b> | <b>100.00</b> | <b>\$ 2,395,707.98</b> |
|----------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|------------------------|



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

### NOTA 08.- DIRECCION OPERATIVA:

Esta área muestra un aumento de \$1,736,871.53 (Un millón setecientos treinta y seis mil ochocientos setenta y un pesos 53/100 M.N.), en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el Rubro de Servicios Personales con un incremento \$457,272.35 (pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas), en el rubro de materiales y suministros con un incremento de \$546,047.01 por un mayor registro (en materiales diversos) así como en servicios generales un decremento de \$750,015.96 por un mayor registro (en servicios básicos y servicios de mantenimiento); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera global y detallada de los gastos de esa dirección:

| CONCEPTO                              | AGOSTO 2022          | AGOSTO 2021          | VARIACIÓN           |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| <b>DIRECCIÓN OPERATIVA</b>            | <b>18,833,661.60</b> | <b>17,096,790.07</b> | <b>1,736,871.53</b> |
| EXTRAORDINARIOS                       | 0.00                 | 16,463.79            | -16,463.79          |
| <b>TOTAL EXTRAORDINARIOS</b>          | <b>0.00</b>          | <b>16,463.79</b>     | <b>-16,463.79</b>   |
| SUEL.D.AL PERS.DE CARAC.PERMAN        | 1,373,739.79         | 1,311,950.74         | 61,789.05           |
| REMUNERAC.ADICION.ESPECIALES          | 7,662,780.73         | 7,287,562.90         | 375,217.83          |
| PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.          | 433,528.57           | 413,263.10           | 20,265.47           |
| <b>TOTAL SERVICIOS PERSONALES</b>     | <b>9,470,049.09</b>  | <b>9,012,776.74</b>  | <b>457,272.35</b>   |
| MATERIALES DE ADMINISTRACION          | 43,432.87            | 10,981.89            | 32,450.98           |
| ALIMENTOS Y UTENCILIOS                | 48,395.40            | 27,631.14            | 20,764.26           |
| MAT.PRIMAS Y MAT. DIVERSOS            | 1,002,780.31         | 562,301.88           | 440,478.43          |
| COMBUST.LUBRIC.Y ADITIVOS             | 1,788,820.02         | 1,717,169.07         | 71,650.95           |
| MAT. Y ART. DE CONSTRUCC              | 493,085.84           | 545,227.81           | -52,141.97          |
| OTROS MATER. Y SUMINISTROS            | 58,679.54            | 25,835.18            | 32,844.36           |
| <b>TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS</b> | <b>3,435,193.98</b>  | <b>2,889,146.97</b>  | <b>546,047.01</b>   |
| SERVICIOS BASICOS                     | 5,115,532.00         | 4,787,855.55         | 327,676.45          |
| SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO            | 129,929.64           | 184,909.12           | -54,979.48          |
| SERV. DE FLETES Y OTROS               | 32,750.86            | 26,830.00            | 5,920.86            |
| SERV.DE MITO.CONSERV.E INST.          | 650,206.03           | 178,807.90           | 471,398.13          |
| <b>TOTAL SERVICIOS GENERALES</b>      | <b>5,928,418.53</b>  | <b>5,178,402.57</b>  | <b>750,015.96</b>   |

| CONCEPTO                   | AGOSTO 2022          | AGOSTO 2021          | VARIACIÓN           |
|----------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| <b>DIRECCIÓN OPERATIVA</b> | <b>18,833,661.60</b> | <b>17,096,790.07</b> | <b>1,736,871.53</b> |
| SERVICIOS PERSONALES       | 9,470,049.09         | 9,029,240.53         | 440,808.56          |
| MATERIALES Y SUMINISTROS   | 3,435,193.98         | 2,889,146.97         | 546,047.01          |
| SERVICIOS GENERALES        | 5,928,418.53         | 5,178,402.57         | 750,015.96          |



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

## Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de Agosto del 2022 refleja una pérdida de \$-1,355,623.15 (Un millón trescientos cincuenta y cinco mil seiscientos veintitrés pesos 15/100 M.N.).

### FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE AGOSTO 2022

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

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Caja de Ahorros el importe de \$708,184.62 (Setecientos ocho mil ciento ochenta y cuatro pesos 62/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

| POLIZA                              | NOMBRE                      | IMPORTE       | CONCEPTO        |
|-------------------------------------|-----------------------------|---------------|-----------------|
| CH-6189                             | CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS | 356,167.16    | 2a. JULIO 2022  |
| CH-6190                             | CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS | \$ 352,017.46 | 1A. AGOSTO 2022 |
| INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO |                             | 708,184.62    |                 |

#### NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal y Estatal por el concepto de Cuotas el importe \$112,473.23 (Ciento doce mil cuatrocientos setenta y tres pesos 23/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

| POLIZA                         | NOMBRE                             | IMPORTE      | CONCEPTO  |
|--------------------------------|------------------------------------|--------------|---|
| D-293                          | S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL | \$ 88,373.92 | APOYO PENS. PREST. MUT. CUOTAS, APOYOS, BOLETOS 2DA. ABR. 2A. MAY. 2022 |
| D-333                          | S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL   | \$ 24,099.31 | CUOTAS JUNIO 2022   |
| INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO |                                    | 112,473.23   |   |



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

### NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

En este mes se pagó por concepto de IVA del periodo de julio 2022, ISR Arrendamiento y Honorarios de junio y julio, así como derechos de extracción de aguas nacionales, por un importe **\$298,989.00** (Doscientos noventa y ocho mil novecientos ochenta y nueve pesos 00/100 M.N.).

| POLIZA | CONCEPTO                                   | IMPORTE       |
|--------|--|---------------|
| D-251  | I.V.A. JULIO 2022                          | \$ 10,880.00  |
| D-252  | DIF. RET. ISR ARRENDAMIENTOS JULIO 2022    | \$ 18,344.00  |
| D-253  | DIF. RET. ISR ARRENDAMIENTOS JUNIO 2022    | \$ 899.00     |
| D-294  | PARC. 6/24 2DO. TRIM. 2020-2DO. TRIM. 2021 | \$ 268,866.00 |

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS</b> | <b>298,989.00</b> |
|--|-------------------|

### NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

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

| POLIZA   | CONCEPTO                                       | IMPORTE     |
|----------|--|-------------|
| CH-40881 | SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES A JULIO 2022 | \$ 4,555.12 |

|   |                    |
|---|--------------------|
| <b>INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ, B.C.S.</b> | <b>\$ 4,555.12</b> |
|---|--------------------|

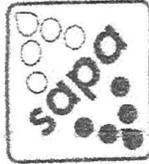
### NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe **\$102,704.56** (Ciento dos mil setecientos cuatro pesos 56/100 M.N.).

| POLIZA   | CONCEPTO                     | IMPORTE      | CONCEPTO                       |
|----------|------------------------------|--------------|--------------------------------|
| CH-40885 | ADALBERTO MIRANDA VILLANUEVA | \$ 21,890.00 | DESCTOS. APLICADOS AL PERSONAL |
| D-47     | GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.   | \$ 6,521.99  | 2A. AGOSTO 2022                |
| D-50     | METLIFE MEXICO, S.A.         | \$ 22,786.90 | 2A. AGOSTO 2022                |
| D-51     | FUNERALES EL CENTAURO, BCS   | \$ 11,098.39 | 2A. AGOSTO 2022                |
| D-392    | METLIFE MEXICO, S.A.         | \$ 22,786.90 | 1A. AGOSTO 2022                |
| D-393    | FUNERALES EL CENTAURO, BCS   | \$ 11,098.39 | 1A. AGOSTO 2022                |
| D-391    | GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.   | \$ 6,521.99  | 1A. AGOSTO 2022                |

|  |                      |
|--|----------------------|
| <b>INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS</b> | <b>\$ 102,704.56</b> |
|--|----------------------|

*Gr.*



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

### NOTA 14.- PAGO DE GASTOS DIVERSOS

En este mes se realizaron pagos por concepto de diversos gastos por un importe de **\$35,449.25** (Treinta y cinco mil cuatrocientos cuarenta y nueve pesos 25/100 m.n.)

| POLIZA                                      | CONCEPTO                    | IMPORTE             | CONCEPTO  |
|---|-----------------------------|---------------------|---|
| D-48  | JUAN LUIS ROJAS ROMERO      | \$ 230.00           | REPOSICION DE GASTOS/TRAMITES TRANSITO MPAL         |
| D-245                                       | ADOLFO ROMERO AMADOR        | \$ 7,350.00         | VIATICOS PERSONAL DE CEA                            |
| D-246                                       | JOSE MANUEL ESTRADA MARQUEZ | \$ 6,300.00         | VIATICOS PERSONAL DE CEA                            |
| D-247                                       | GERMAN ROSALES JACOBO       | \$ 7,350.00         | VIATICOS PERSONAL DE CEA                            |
| D-248                                       | CARLOS ALBERTO AVILES COTA  | \$ 7,350.00         | VIATICOS PERSONAL DE CEA                            |
| D-366                                       | EDGAR RAFAEL ACEVEDO CHAVEZ | \$ 6,869.25         | REINTEGRO POR DIFERENCIA EN PRESUPUESTO DE CONTRATO |
| <b>INTEGRACION RUBRO DE GASTOS DIVERSOS</b> |                             | <b>\$ 35,449.25</b> |   |

### NOTA 15.- PAGO DE REPOSICIONES DE FONDOS DE CAJA

En este mes se realizaron pagos por concepto de reposiciones de fondos revolventes por un importe de **\$36,033.68** (Treinta y seis mil treinta y tres pesos 68/100 m.n.)

| POLIZA  | CONCEPTO                         | IMPORTE             |
|---|----------------------------------|---------------------|
| CH-40871  | FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA | \$ 8,471.64         |
| CH-40874  | CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ        | \$ 3,827.45         |
| CH-40877  | CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ        | \$ 1,350.00         |
| CH-40878  | FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA | \$ 6,743.95         |
| CH-40882  | MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA       | \$ 2,652.27         |
| CH-40883  | FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA | \$ 9,892.53         |
| D-364   | SONIA GUADALUPE COTA TRASVIÑA    | \$ 3,095.84         |
| <b>INTEGRACION RUBRO REPOSICION DE FONDOS FIJOS</b> |                                  | <b>\$ 36,033.68</b> |

### NOTA 16.- INTEGRACION RUBRO OBRAS/ACTIVO FIJO

En este mes se realizaron pagos por concepto de integración obras activo fijo por un importe de **\$256,837.83** (Doscientos cincuenta y seis mil ochocientos treinta y siete pesos 83/100 m.n.)

| POLIZA                                     | CONCEPTO              | IMPORTE           | CONCEPTO  |
|--|-----------------------|-------------------|---|
| D-100                                      | VICTOR ALANIS HIGUERA | 256,837.83        | EST. 1 INST.EQ.BOMBA LINEA CONDUCCION COL. AMPLIACION OLACHEA |
| <b>INTEGRACION RUBRO OBRAS/ACTIVO FIJO</b> |                       | <b>256,837.83</b> |   |



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

## NOTA 17.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE AGOSTO 2022:

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

| 120-00-000  |        | ACTIVO FIJO                     |                           |            |
|-------------|--------|---------------------------------|---------------------------|------------|
| 120-47-007  |        | AMP. DE RED COL. C.D. DEL CIELO |                           |            |
| 24/Ago/2022 | Diario | 340                             | PROVISION DIVERSOS GASTOS | 110,637.87 |
| Total:      |        |                                 |                           | 110,637.87 |

| 120-47-021  |        | INST. TOMAS A.P. CD. LA PAZ |   |           |
|-------------|--------|-----------------------------|---|-----------|
| 01/Ago/2022 | Diario | 500                         | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19192 A 19208  | 4,092.76  |
| 02/Ago/2022 | Diario | 501                         | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 192019 A 19234 | 13,924.19 |
| 11/Ago/2022 | Diario | 511                         | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19304 A 19322  | 6,668.98  |
| 12/Ago/2022 | Diario | 513                         | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19323 A 19368  | 31,960.05 |
| 13/Ago/2022 | Diario | 514                         | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19369 A 19385  | 6,614.93  |
| 17/Ago/2022 | Diario | 518                         | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19398 A 19408  | 4,266.18  |
| 19/Ago/2022 | Diario | 521                         | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19411 A 19433  | 2,265.29  |
| 22/Ago/2022 | Diario | 523                         | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19437 A 19455  | 13,209.54 |
| 25/Ago/2022 | Diario | 526                         | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19484 A 19492  | 106.16    |
| Total:      |        |                             |   | 83,108.08 |

| 120-47-026  |        | CONST. REG. Y CONT. VALV. A.P. |  |          |
|-------------|--------|--------------------------------|--|----------|
| 05/Ago/2022 | Diario | 504                            | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19255 A 19268 | 1,260.30 |
| 13/Ago/2022 | Diario | 514                            | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19369 A 19385 | 992.44   |
| Total:      |        |                                |  | 2,252.74 |

| 120-47-087  |        | AMP. DE RED SAN PEDRO |                                   |            |
|-------------|--------|-----------------------|-----------------------------------|------------|
| 10/Ago/2022 | Diario | 166                   | DIVERSOS GASTOS                   | 26,055.00  |
| 15/Ago/2022 | Diario | 232                   | TUBOS PVC 8 08/08/22              | 43,387.40  |
| 22/Ago/2022 | Diario | 297                   | DIVERSOS GASTOS FACTURAS 20/08/22 | 65,081.10  |
| Total:      |        |                       |                                   | 134,523.50 |

| 120-47-261  |        | AMP. DE RED AGUA POTABLE LA PAZ |  |          |
|-------------|--------|---------------------------------|--|----------|
| 02/Ago/2022 | Diario | 501                             | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19209 A 19234 | 2,219.79 |
| Total:      |        |                                 |  | 2,219.79 |

| 120-47-262  |        | INST. MEDIDORES LA PAZ |  |          |
|-------------|--------|------------------------|--|----------|
| 02/Ago/2022 | Diario | 501                    | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19209 A 19234 | 520.90   |
| 12/Ago/2022 | Diario | 513                    | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19323 A 19368 | 260.40   |
| 15/Ago/2022 | Diario | 515                    | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19386 A 19394 | 1,008.00 |
| 24/Ago/2022 | Diario | 525                    | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19476 A 19483 | 373.34   |
| 31/Ago/2022 | Diario | 534                    | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19534 A 19543 | 716.23   |
| Total:      |        |                        |  | 2,876.87 |

| 120-47-546  |        | INST. GARZA PILLENA DE PIPAS RANCHO LAS PALOMAS |  |          |
|-------------|--------|---|--|----------|
| 01/Ago/2022 | Diario | 500   | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19192 A 19208 | 727.39   |
| 02/Ago/2022 | Diario | 501   | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19209 A 19234 | 620.80   |
| 09/Ago/2022 | Diario | 507   | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19283 A 19291 | 2,249.00 |
| Total:      |        |   |  | 3,597.19 |



**LA PAZ**  
es posible



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

| 120-47-547  |        |     |                               | INST. EQ. COMBEO EN LINEA COL. AMP. OLACHEA |            |            |
|-------------|--------|-----|-------------------------------|---|------------|------------|
| 05/Ago/2022 | Diario | 100 | ESTIMACION 1 SAPA RP 009 2022 |   | 222,370.41 |            |
|             |        |     |                               |   | Total:     | 222,370.41 |

|  |  |  |  |  |                   |
|--|--|--|--|--|-------------------|
| <b>TOTAL OBRA PUBLICA AGUA POTABLE</b> |  |  |  |  | <b>561,688.46</b> |
|--|--|--|--|--|-------------------|

| 120-48-026  |        |     |  | INST. DESC. ALC. LA PAZ |           |           |
|-------------|--------|-----|--|-------------------------|-----------|-----------|
| 01/Ago/2022 | Diario | 500 | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19192 A 19208 |                         | 3,597.48  |           |
| 08/Ago/2022 | Diario | 506 | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19273 A 19282 |                         | 2,340.57  |           |
| 09/Ago/2022 | Diario | 507 | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19283 A 19291 |                         | 6,493.18  |           |
| 10/Ago/2022 | Diario | 509 | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19292 A 19303 |                         | 3,774.13  |           |
| 12/Ago/2022 | Diario | 513 | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19323 A 19368 |                         | 9,193.82  |           |
| 15/Ago/2022 | Diario | 515 | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19386 A 19394 |                         | 1,620.39  |           |
| 25/Ago/2022 | Diario | 526 | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19484 A 19492 |                         | 2,157.13  |           |
| 26/Ago/2022 | Diario | 528 | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19493 A 19506 |                         | 15,541.18 |           |
| 29/Ago/2022 | Diario | 531 | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19510 A 19522 |                         | 1,797.04  |           |
|             |        |     |  |                         | Total:    | 46,514.92 |

|                                  |  |  |  |  |                  |
|----------------------------------|--|--|--|--|------------------|
| <b>TOTAL OBRA ALCANTARILLADO</b> |  |  |  |  | <b>46,514.92</b> |
|----------------------------------|--|--|--|--|------------------|

| 120-81-001  |        |    |  | EQUIPO TELEFONICO |            |            |
|-------------|--------|----|--|-------------------|------------|------------|
| 02/Ago/2022 | Diario | 43 | CONMUTADOR CON SOPORTE DE 300 USUARIOS AMPLIABLE A 500 |                   | 162,131.20 |            |
|             |        |    |  |                   | Total:     | 162,131.20 |

| 120-85-001  |        |     |   | MAQUINARIA Y EQPO. AGUA POTAB. |            |            |
|-------------|--------|-----|---|--------------------------------|------------|------------|
| 01/Ago/2022 | Diario | 11  | BOMBA SUMERGIBLE MARCA ALTAMIRA Y MOTOR SUMERGIBLE      |                                | 33,000.00  |            |
| 01/Ago/2022 | Diario | 12  | BOMBA SUMERGIBLE MCA. XTX MOD 210STX1250-6 P/ POZO 22   |                                | 256,241.38 |            |
| 01/Ago/2022 | Diario | 13  | MOTOR SUMERGIBLE ALTAMIRA P/ POZO 17-R                  |                                | 92,465.91  |            |
| 01/Ago/2022 | Diario | 14  | MOTOR SUMERGIBLE MCO. SHAKTI 75 HP 8" P/POZO PINO PAYAS |                                | 178,813.92 |            |
| 01/Ago/2022 | Diario | 16  | BOMBA CENTRIFUGA VERTICAL MULTIPASO MCA BARNES          |                                | 94,691.50  |            |
| 15/Ago/2022 | Diario | 227 | BOMBA, MOTOR, ARRANCADOR Y TRANSFORMADOR 09/08/22       |                                | 125,216.02 |            |
| 18/Ago/2022 | Diario | 267 | MOTOR SUMERGIBLE MARCA ALTAMIRA 40 HP 6 FASES 230 VOLTS |                                | 42,362.22  |            |
| 18/Ago/2022 | Diario | 268 | BOMBA SUMERGIBLE, MOTOR Y MAT. PARA INSTAL. DEL MISMO   |                                | 61,150.00  |            |
|             |        |     |   |                                | Total:     | 883,940.95 |

| 120-65-001  |        |    |  | EQUIPO DE TRANSPORTE |            |            |
|-------------|--------|----|--|----------------------|------------|------------|
| 01/Ago/2022 | Diario | 17 | CAMIONETA MCA FORD LOBO LRT 4X4 SUPERCREW, MOD. 2012 |                      | 413,965.52 |            |
|             |        |    |  |                      | Total:     | 413,965.52 |

| 120-70-001  |        |     |                                   | MOB. Y EQPO. DE OFICINA |          |          |
|-------------|--------|-----|-----------------------------------|-------------------------|----------|----------|
| 27/Ago/2022 | Diario | 368 | MINISPLIT IUSA PMO. 2.0 TON VR410 |                         | 9,816.38 |          |
|             |        |     |                                   |                         | Total:   | 9,816.38 |

| 120-80-001  |        |     |   | EQUIPO DE COMPUTO |           |           |
|-------------|--------|-----|---|-------------------|-----------|-----------|
| 01/Ago/2022 | Diario | 15  | COMPUTADORA DE ESCRITORIO INTEL CORE I5-10400 2.9 GHZ |                   | 15,000.00 |           |
| 04/Ago/2022 | Diario | 91  | COMPUTADORA MINI PC ASUS PN51 RYZEN 3 5300U UGB S SD  |                   | 18,250.00 |           |
| 10/Ago/2022 | Diario | 167 | IMPRESORA DE INYECCION EPSON WORKFORCE                |                   | 13,599.14 |           |
| 23/Ago/2022 | Diario | 315 | IMPRESORA MULTIFUNCIONAL EPSON                        |                   | 7,990.00  |           |
|             |        |     |   |                   | Total:    | 54,839.14 |



**LA PAZ**  
es posible



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

|             |                  |     |   |           |
|-------------|------------------|-----|---|-----------|
| 120-95-001  | EQUIPO ELECTRICO |     |   |           |
| 15/Ago/2022 | Diario           | 227 | BOMBA, MOTOR, ARRANCADOR Y TRANSFORMADOR 09/08/22 | 52,145.60 |
| Total:      |                  |     |   | 52,145.60 |

**TOTAL ACTIVO FIJO 2,184,942.16**

### III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

| ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO<br>DEL 01 DE ENERO A 31 DE AGOSTO 2022 |   |   |  |                              |             |
|--|---|---|--|------------------------------|-------------|
| CONCEPTO   | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO | AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR | TOTAL       |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores   | 253,689,330                             | -471,950,145  | -38,624,053  | 199,409,508                  | -57,475,360 |
| Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2021  | 33,153,227                              | 0   | 0  | 0                            | 33,153,227  |
| Aportaciones   | 33,153,227                              | 0   | 0  | 0                            | 33,153,227  |
| Donaciones de Capital  | 0                                       | 0   | 0  | 0                            | 0           |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio  | 0                                       | 0   | 0  | 0                            | 0           |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021                            | 0                                       | -52,987,198   | -14,976,590  | 0                            | -67,963,789 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)  | 0                                       | 0   | 53,600,643   | 0                            | 53,600,643  |
| Resultados de Ejercicios Anteriores  | 0                                       | -38,624,053   | 38,624,053   | 0                            | 0           |
| Revalúos   | 0                                       | 0   | 0  | 0                            | 0           |
| Reservas   | 0                                       | 0   | 0  | 0                            | 0           |
| Otras Variaciones del Patrimonio Neto  | 0                                       | -14,363,145   | 0  | 0                            | -14,363,145 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021  | 266,842,557                             | -524,937,344  | -53,600,644  | 199,409,508                  | -92,295,922 |
| Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021                                | 0                                       | 0   | 0  | 0                            | 0           |
| Aportaciones   | 0                                       | 0   | 0  | 0                            | 0           |
| Donaciones de Capital  | 0                                       | 0   | 0  | 0                            | 0           |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio  | 0                                       | 0   | 0  | 0                            | 0           |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021                            | 0                                       | -53,600,643   | 53,600,643   | 0                            | -0          |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)  | 0                                       | -53,600,643   | 53,600,643   | 0                            | 0           |
| Resultados de Ejercicios Anteriores  | 0                                       | 0   | 0  | 0                            | 0           |
| Revalúos   | 0                                       | 0   | 0  | 0                            | 0           |
| Reservas   | 0                                       | 0   | 0  | 0                            | 0           |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Ajusto 2022                                       | 68,781,115                              | -22,513,032   | 661,209  | 0                            | 46,929,292  |
| Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro   | 0                                       | 0   | 661,209  | 0                            | 661,209     |
| Otras Variaciones del Patrimonio Neto  | 68,781,115                              | -22,513,032   | 0  | 0                            | 46,268,083  |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Agosto 2022                                       | 355,623,672                             | -601,051,019  | 661,209  | 199,409,508                  | -45,356,631 |

### NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### I.- INTRODUCCIÓN

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

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



**LA  
PAZ**  
*es posible*



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

## II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

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

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

## III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

### a) Fecha de creación del ente

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

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

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

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



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

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

#### b) Principales cambios en su estructura

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

### IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

#### a) Objeto Social

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

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

#### b) Principal Actividad

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

#### c) Ejercicio Fiscal 2022

#### d) Régimen Jurídico

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

#### e) Consideraciones Fiscales

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





**LA PAZ**  
*es posible*



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

## V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

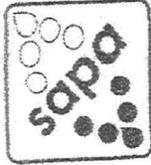
e) La implementación de la base del devengado es obligación de implementarse desde el ejercicio 2015.

## VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizará con base en los lineamientos establecidos por el CONAC.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental: Durante el periodo del 01 al 31 de Agosto del 2022: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.
- c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.



**LA PAZ**  
*es posible*



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

- d) Sistema y método de valuación de inventarios: El CONAC ha emitido las normas para la valoración de los Activos y el patrimonio de los entes públicos, esta norma permite definir y estandarizar los conceptos básicos de valuación, contenidos en las normas particulares aplicables a los distintos elementos integrantes de los estados Financieros.
- e) Beneficios a empleados: No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio presente y los establecidos por la Ley de Los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado y Municipios de Baja California Sur.
- f) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- g) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público.
- h) Reclasificaciones: Durante el periodo del 01 de Agosto del 2022 al 30 de Agosto del 2022, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

## VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

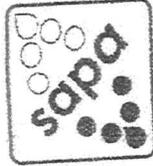
- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica.
- b) Pasivos en moneda extranjera: El OOMSAPAS LA PAZ no tiene Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera: No Aplica.
- d) Tipo de cambio: No Aplica.
- e) Equivalente en moneda nacional: No Aplica.

## VIII. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

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



**LA PAZ**  
*es posible*



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

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: No Aplica.
- c) Importe de los gastos conceptualizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: No Aplica.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: No Aplica.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad: Los bienes de la entidad se reconocen dentro de su Activo No Circulante a su costo histórico, de conformidad con el artículo 29 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como 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

AUTENTICO

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



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

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

## NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE SEPTIEMBRE DEL EJERCICIO 2022

### I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

| CONCEPTO  | 2022                    | Año<br>2021             |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>ACTIVO</b>   |                         |                         |
| <b>Activo Circulante</b>                                      |                         |                         |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 12,959,235.19           | 4,368,039.70            |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 1,111,504,066.79        | 1,059,027,132.93        |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 1,395,319.42            | 203,153.88              |
| Inventarios   | 0.00                    | 0.00                    |
| Almacenes   | 2,440,155.88            | 2,399,186.40            |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | 0.00                    | 0.00                    |
| Otros Activos Circulantes                                     | 12,969,840.96           | 29,430,065.15           |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                           | <b>1,141,268,618.24</b> | <b>1,095,427,578.06</b> |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   |                         |                         |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 0.00                    | 0.00                    |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | 0.00                    | 0.00                    |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso |                         |                         |
| Bienes Muebles  | 108,668,013.50          | 102,099,088.40          |
| Activos Intangibles   | 0.00                    | 0.00                    |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | -336,168,671.10         | -336,168,671.10         |
| Activos Diferidos   | 1,095,872.97            | 659,381.77              |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | 0.00                    | 0.00                    |
| Otros Activos no Circulantes                                  | 766,560,999.56          | 762,967,163.77          |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                        | <b>540,156,214.93</b>   | <b>529,556,962.84</b>   |
| <b>Total del Activo</b>                                       | <b>1,681,424,833.17</b> | <b>1,624,984,540.90</b> |



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

**ACTIVO CIRCULANTE**

**Efectivo y equivalente**

| CUENTA  | SEPTIEMBRE 2022      | SEPTIEMBRE 2021     |
|---|----------------------|---------------------|
| Efectivo  | 2,452,841.35         | 2,530,713.07        |
| Bancos/Tesoreria  | 10,505,158.92        | 1,486,077.35        |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses)                  | 1,234.92             | 351,249.28          |
| <b>Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b> | <b>12,959,235.19</b> | <b>4,368,039.70</b> |

**NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA:** Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$2,352,600.60** (Dos millones trecientos cincuenta y dos mil seiscientos pesos 60/100 m.n.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$100,240.76** (Cien mil doscientos cuarenta pesos 76/100 m.n.), los cuales se enlistan a continuación:

| NOMBRE                           | FONDO             | SALDO             |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| FELIX CONTRERAS LIZARRAGA        | 3,000.00          | 3,000.00          |
| CRISTOPHER FLORES TALAMANTES     | 48,000.00         | 51,850.00         |
| FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA | 10,000.00         | 10,000.00         |
| SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ | 3,000.00          | 751.75            |
| RAQUEL MORALES SANCHEZ           | 3,000.00          | 639.01            |
| RICARDO BURGOIN SAINZ            | 3,000.00          | 3,000.00          |
| SONIA GPE COTA TRASVIÑA          | 3,000.00          | 3,000.00          |
| PEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA       | 3,000.00          | 3,000.00          |
| MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA       | 5,000.00          | 5,000.00          |
| CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ        | 5,000.00          | 5,000.00          |
| SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA      | 15,000.00         | 15,000.00         |
| <b>IMPORTE TOTAL</b>             | <b>101,000.00</b> | <b>100,240.76</b> |

971



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

## NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al 30 de Septiembre del 2022 es de \$10,505,158.92 (Diez millones quinientos cinco mil ciento cincuenta y ocho pesos 92/100 m.n.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

| NO. | BANCO                         | NUMERO DE CUENTA |
|-----|-------------------------------|------------------|
| 1   | BBVA BANCOMER, SA             | 011789245-4      |
| 2   | BBVA BANCOMER, SA             | 015040252-4      |
| 3   | BBVA BANCOMER, SA             | 016483494-1      |
| 4   | BBVA BANCOMER, SA             | 11397439-1       |
| 5   | BBVA BANCOMER, SA             | 11408340-7       |
| 6   | BBVA BANCOMER, SA             | 011569545-7      |
| 7   | BBVA BANCOMER, SA             | 11643277-8       |
| 8   | BBVA BANCOMER, SA             | 11849249-2       |
| 9   | BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA | 445-01071-5      |
| 10  | BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA | 050594322-2      |
| 11  | BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA | 050594323-1      |
| 12  | BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA | 050594321-3      |
| 13  | BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA | 050639215-3      |
| 14  | BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA | 067743602-3      |
| 15  | BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA | 0421945782-3     |
| 16  | BANCO SANTANDER MEXICO, SA    | 6550004855-2     |
| 17  | BANCO SANTANDER MEXICO, SA    | 5250000479-6     |
| 18  | BANCO SANTANDER MEXICO, SA    | 6550194136-2     |
| 19  | BANCO SANTANDER MEXICO, SA    | 6550196756-7     |
| 20  | BANCO SANTANDER MEXICO, SA    | 6550385655-0     |
| 21  | HSBC MEXICO, SA               | 405199888-8      |
| 22  | BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA  | 765047833-3      |

## **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**

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

| CUENTA  | SEPTIEMBRE 2022         | SEPTIEMBRE 2021         |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Deudores Diversos                                       | 3,260,995.96            | 3,415,358.52            |
| Ingresos por Recuperar                                  | 1,111,504,066.79        | 1,059,027,132.93        |
| Deudores por Anticipos de Tesorería                     | 341,430.99              | 490,951.20              |
| <b>Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b> | <b>1,115,106,493.74</b> | <b>1,062,933,442.65</b> |

*[Handwritten signature]*



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

### NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de **\$1,111,504,066.79** (Mil ciento once millones quinientos cuatro mil sesenta y seis pesos 79/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.

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

| Concepto                                    | sep-21           | oct-21           | nov-21            | dic-21           | ene-22           | feb-22           | mar-22           | abr-22           | may-22           | jun-22           | jul-22            | ago-22           | sep-22           | Septiembre 2022 VS Septiembre 2021 | Variación    |
|---|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------------------------|--------------|
| Cuentas por cobrar                          |                  |                  |                   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  |                                    |              |
| Cuentas por Cobrar Sistema Urbano           | 817,854,884.94   | 842,840,857.72   | 759,543,382.81    | 784,485,074.40   | 789,440,395.22   | 816,195,577.04   | 809,366,478.36   | 839,886,478.90   | 832,701,977.84   | 851,876,865.86   | 891,132,846.57    | 816,092,178.62   | 828,717,808.91   |                                    |              |
| Cuentas por Cobrar Sistema Rural            | 241,360,680.76   | 247,533,595.05   | 254,443,131.26    | 260,866,876.26   | 256,143,281.15   | 274,891,400.17   | 281,289,821.00   | 291,293,881.00   | 286,006,819.43   | 288,233,959.44   | 297,157,348.85    | 288,486,822.26   | 290,734,619.30   |                                    |              |
| Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cort. A.S. | 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         |                                    |              |
| Siervas                                     | 1,059,027,132.63 | 1,050,187,540.00 | 1,014,056,411.13  | 1,045,363,237.82 | 1,051,586,813.60 | 1,084,888,364.44 | 1,115,467,368.59 | 1,115,467,368.59 | 1,120,308,984.30 | 1,121,513,312.55 | 1,091,291,477.45  | 1,104,620,086.11 | 1,111,504,066.79 |                                    |              |
| Incremento VS mes anterior                  | \$ 26,712,782.2  | \$ 31,140,407.0  | \$ (76,071,129.8) | \$ 31,284,827.0  | \$ 6,283,576.0   | \$ 38,901,751.0  | \$ 30,279,002.0  | \$ -             | \$ 5,141,618.0   | \$ 1,804,328.0   | \$ (30,621,889.9) | \$ 13,228,899.0  | \$ 6,983,081.0   | \$ 2,476,234.0                     | 4.30%        |
| Porcentaje de incremento                    | 2.88%            | 2.94%            | -9.98%            | 3.89%            | 0.82%            | 3.17%            | 2.75%            | 0.00%            | 0.46%            | 0.14%            | -2.73%            | 1.21%            | 0.63%            |                                    |              |
|   |                  |                  |                   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  | Variación Promedio Mensual         | 2,498,901.81 |

### Bienes o Servicios a Recibir

| CUENTA  | SEPTIEMBRE 2022      | SEPTIEMBRE 2021      |
|---|----------------------|----------------------|
| Anticipos a Corto Plazo                                   | 1,210,569.69         | 12,104.15            |
| Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | 9,552,163.74         | 25,714,805.16        |
| <b>Total Bienes o Servicios a Recibir</b>                 | <b>10,762,733.43</b> | <b>25,726,909.31</b> |

### Almacenes

| CUENTA   | SEPTIEMBRE 2022     | SEPTIEMBRE 2021     |
|--|---------------------|---------------------|
| Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 2,440,155.88        | 2,399,186.40        |
| <b>Total Almacenes</b>                         | <b>2,440,155.88</b> | <b>2,399,186.40</b> |

### NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,440,155.88** (Dos millones cuatrocientos cuarenta mil ciento cincuenta y cinco pesos 88/100 m.n.) y las cuentas con mayor saldo en el mes, son principalmente las cuentas de almacén de **Material de PVC, Material de Fierro Fundido, Herramientas, y Medidores**; con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.



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

| CONCEPTO                                   | SEPTIEMBRE 2022     | SEPTIEMBRE 2021     |
|--|---------------------|---------------------|
| MATERIAL DE COBRE                          | -2,132.53           | -1,305.71           |
| MATERIAL DE PVC                            | 1,484,589.67        | 1,457,267.43        |
| MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO                 | 784,674.55          | 794,883.31          |
| HERRAMIENTAS                               | 110,960.76          | 100,626.70          |
| MATERIA DE FONTANERIA                      | -47,128.87          | -29,460.28          |
| PAPELERIA Y ART. DE OFICINA                | 82,970.67           | 82,970.57           |
| MEDIDORES                                  | 92,544.43           | 96,270.67           |
| TORNILLERIA                                | 38,300.70           | -394.32             |
| MATERIAL DE CONSTRUCCION                   | -19,686.61          | 23,926.94           |
| PRODUCTOS QUIMICOS                         | 9,531.50            | 17,496.20           |
| LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.              | 4,144.27            | -5,262.11           |
| MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA                | 22,246.00           | 22,246.00           |
| ARTICULOS DIVERSOS                         | 28,483.65           | -11,571.77          |
| MAQUINARIA Y EQUIPO                        | -1,322.26           | -1,322.26           |
| MATERIAL ELECTRICO                         | -5,306.53           | -5,306.27           |
| REFA CC. Y ACCS. PVEHICULOS.               | -144,853.96         | -144,019.24         |
| UNIFORMES Y ACCESORIOS                     | 2,140.54            | 2,140.54            |
| <b>TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.</b> | <b>2,440,155.88</b> | <b>2,399,186.40</b> |

## ACTIVO NO CIRCULANTE

### Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

| CUENTA  | SEPTIEMBRE 2022       | SEPTIEMBRE 2021       |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Terrenos  | 2,578,371.73          | 2,578,371.73          |
| Edificios   | 49,887,628.86         | 49,220,427.49         |
| Infraestructura   | 714,094,998.97        | 711,168,364.55        |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público                  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso</b> | <b>766,560,999.56</b> | <b>762,967,163.77</b> |

### Bienes Muebles

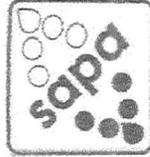
| CUENTA                                   | SEPTIEMBRE 2022       | SEPTIEMBRE 2021       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración    | 20,706,977.98         | 19,185,288.14         |
| Equipo de Transporte                     | 24,404,716.01         | 23,315,250.49         |
| Equipo de Defensa y Seguridad            | 185,880.27            | 148,130.27            |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 61,733,051.14         | 57,813,051.40         |
| <b>Total Bienes muebles</b>              | <b>107,030,625.40</b> | <b>100,461,700.30</b> |

### Activos intangibles

| CUENTA                           | SEPTIEMBRE 2022     | SEPTIEMBRE 2021     |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Software                         | 1,637,388.10        | 1,637,388.10        |
| <b>Total Activos Intangibles</b> | <b>1,637,388.10</b> | <b>1,637,388.10</b> |

### Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

| CUENTA  | SEPTIEMBRE 2022        | SEPTIEMBRE 2021        |
|---|------------------------|------------------------|
| Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles              | -\$ 336,168,671.10     | -\$ 336,168,671.10     |
| <b>Total Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles</b> | <b>-336,168,671.10</b> | <b>-336,168,671.10</b> |



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

## Otros Activos Diferidos

| CUENTA                                      | SEPTIEMBRE 2022     | SEPTIEMBRE 2021   |
|---|---------------------|-------------------|
| Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo | 1,095,872.97        | 659,381.77        |
| <b>Total Otros Activos no Circulares</b>    | <b>1,095,872.97</b> | <b>659,381.77</b> |

## PASIVO

| CONCEPTO  | 2022                    | Año<br>2021             |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>PASIVO</b>   |                         |                         |
| <b>Pasivo Circulante</b>  |                         |                         |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 172,715,416.73          | 151,064,721.71          |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 0.00                    | 0.00                    |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                     | 0.00                    | 0.00                    |
| Títulos y Valores a Corto Plazo   | 0.00                    | 0.00                    |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | 1,111,504,066.76        | 1,059,027,132.90        |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo    | 0.00                    | 0.00                    |
| Provisiones a Corto Plazo   | 699,800.98              | 627,795.06              |
| Otros Pasivos a Corto Plazo   | 445,164,961.27          | 490,717,624.31          |
| <b>Total de Pasivos Circulantes</b>   | <b>1,730,084,245.74</b> | <b>1,701,437,273.92</b> |
| <b>Pasivo No Circulante</b>   |                         |                         |
| 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              |
| <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>                                      | <b>566,304.33</b>       | <b>566,304.33</b>       |
| <b>Total del Pasivo</b>   | <b>1,730,650,550.07</b> | <b>1,702,003,578.25</b> |

## NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de **\$23,926,406.10** (Veintitrés millones novecientos veintiséis mil cuatrocientos seis pesos 10/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores que presentaron movimientos de mayor relevancia en el mes.

| PROVEEDORES  | SEPTIEMBRE 2022 | SEPTIEMBRE 2021 |
|--|-----------------|-----------------|
| HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV | 1,233,520.62    | 2,475,668.32    |
| SOTO ESTRADA DANIEL FERNANDO                       | 1,018,056.34    | 0.00            |
| SOTO GONZALEZ GUSTAVO                              | 669,484.13      | 57,029.08       |
| REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA   | 620,787.13      | 14,763.00       |
| PERFORACIONES Y EQUIPAMIENTOS CASTILLOS SA DE CV   | 507,453.12      | 0.00            |
| ING. AGRICOLA DE LA PAZ                            | 449,352.85      | 295,031.61      |
| AERZEN MEXICO,S.A.C.V.                             | 350,000.00      | 0.00            |
| CAMIONERA DEL PACIFICO,S.A.C.V.                    | 326,590.85      | 39,468.03       |
| ING. INDUSTRIAL DEL AGUA,S.A.DE C.V.               | 296,938.46      | 36,329.92       |
| NUÑEZ Y ASOCIADOS SERVI-TECH, S.A.DE C.V.          | 193,140.00      | 0.00            |
| GARCIA RAMON                                       | 165,642.20      | 75,684.20       |
| WRP MEXICO S A P I DE CV                           | 164,720.00      | 145,000.00      |
| COMERC.FERRETERA DE LA BAJA,S.A.DE C.V.            | 118,604.78      | 0.00            |
| SANCHEZ VALDES JUANA MARIA/SUMINISTROS A.Z.        | 99,695.12       | 0.00            |
| MENDOZA HIRALES ARCADIO                            | 97,308.00       | 0.00            |
| CFE DISTRIBUCION                                   | 81,432.00       | 0.00            |
| ALVAREZ AMADOR MAXIMIANO/EST.LAS POCITAS           | 80,328.00       | 64,444.00       |
| FAVELAB,S.A.DE C.V.                                | 75,476.56       | 293,181.79      |
| NEBLAS ROMAN CRISTINA GPE/ALEX                     | 74,240.00       | 64,960.00       |
| LLANTI-SERV.BOULEVARD DLA P.                       | 72,134.29       | 42,405.39       |



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

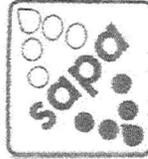
## HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

| HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO                                     |                         |                         |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                   | <b>355,623,671.89</b>   | <b>253,689,330.14</b>   |
| Aportaciones   | 355,623,671.89          | 253,689,330.14          |
| Donaciones de Capital  | 0.00                    | 0.00                    |
| Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                | 0.00                    | 0.00                    |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>                      | <b>-404,849,388.79</b>  | <b>-330,708,367.49</b>  |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                    | -2,965,909.95           | -18,362,804.19          |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                              | -601,292,986.61         | -511,765,071.07         |
| Revalúos   | 199,409,507.77          | 199,409,507.77          |
| Reservas   | 0.00                    | 0.00                    |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores           | 0.00                    | 0.00                    |
| <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b> | <b>0.00</b>             | <b>0.00</b>             |
| Resultado por Posición Monetaria                                 | 0.00                    | 0.00                    |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                  | 0.00                    | 0.00                    |
| <b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>                        | <b>-49,225,716.90</b>   | <b>-77,019,037.35</b>   |
| <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>          | <b>1,681,424,833.17</b> | <b>1,624,984,540.90</b> |

## II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

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

| Concepto   | 2022                 | 2021                 | Concepto   | 2022                 | 2021                  |
|--|----------------------|----------------------|--|----------------------|-----------------------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>   |                      |                      | <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>                               |                      |                       |
| Ingresos de la Gestión   | 30,623,542.57        | 28,887,199.19        | Gastos de Funcionamiento                                     | 34,250,661.28        | 33,896,599.82         |
| Impuestos  | 0.00                 | 0.00                 | Servicios Personales   | 21,109,285.91        | 21,613,898.90         |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | 0.00                 | 0.00                 | Materiales y Suministros                                     | 3,694,323.30         | 4,899,497.35          |
| Contribuciones de Mejoras  | 0.00                 | 0.00                 | Servicios Generales  | 9,447,052.08         | 7,563,323.67          |
| Derechos   | 30,260,885.71        | 27,872,781.01        | Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras               | 0.00                 | 0.00                  |
| Productos de Tipo Corriente  | 428.59               | 115.03               | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector             | 0.00                 | 0.00                  |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente   | 362,228.27           | 814,303.15           | Transferencias al Resto del Sector Público                   | 0.00                 | 0.00                  |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios   | 0.00                 | 0.00                 | Subsidios y Subvenciones                                     | 0.00                 | 0.00                  |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00                 | 0.00                 | Ayudas Sociales  | 0.00                 | 0.00                  |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Participaciones y Aportaciones  | 0.00                 | 0.00                 | Pensiones y Jubilaciones                                     | 0.00                 | 0.00                  |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas  | 0.00                 | 0.00                 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00                 | 0.00                  |
| Otros Ingresos y Beneficios  | 0.00                 | 0.00                 | Transferencias a la Seguridad Social                         | 0.00                 | 0.00                  |
| Ingresos Financieros   | 0.00                 | 0.00                 | Donativos  | 0.00                 | 0.00                  |
| Incremento por Variación de Inventarios  | 0.00                 | 0.00                 | Transferencias al Exterior                                   | 0.00                 | 0.00                  |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u   | 0.00                 | 0.00                 | Participaciones y Aportaciones                               | 0.00                 | 0.00                  |
| Disminución del Exceso de Provisiones  | 0.00                 | 0.00                 | Participaciones  | 0.00                 | 0.00                  |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios   | 0.00                 | 0.00                 | Aportaciones   | 0.00                 | 0.00                  |
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>  | <b>30,623,542.57</b> | <b>28,887,199.19</b> | Convenios  | 0.00                 | 0.00                  |
|  |                      |                      | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda             | 0.00                 | 0.00                  |
|  |                      |                      | Intereses de la Deuda Pública                                | 0.00                 | 0.00                  |
|  |                      |                      | Comisiones de la Deuda Pública                               | 0.00                 | 0.00                  |
|  |                      |                      | Gastos de la Deuda Pública                                   | 0.00                 | 0.00                  |
|  |                      |                      | Costo por Coberturas   | 0.00                 | 0.00                  |
|  |                      |                      | Apoyos Financieros   | 0.00                 | 0.00                  |
|  |                      |                      | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias                      | 0.00                 | 0.00                  |
|  |                      |                      | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Provisiones        | 0.00                 | 0.00                  |
|  |                      |                      | Disminución de Inventarios                                   | 0.00                 | 0.00                  |
|  |                      |                      | Aumento por insuficiencia de Estimaciones por                | 0.00                 | 0.00                  |
|  |                      |                      | Aumento por insuficiencia de Provisiones                     | 0.00                 | 0.00                  |
|  |                      |                      | Otros Gastos   | 0.00                 | 0.00                  |
|  |                      |                      | Inversión Pública  | 0.00                 | 0.00                  |
|  |                      |                      | Inversión Pública no Capitalizable                           | 0.00                 | 0.00                  |
|  |                      |                      | <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>                      | <b>34,250,661.28</b> | <b>33,896,599.82</b>  |
|  |                      |                      | <b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>           | <b>-3,627,118.72</b> | <b>-5,209,398.73</b>  |
|  |                      |                      | <b>Resultado Acumulado del Ejercicio</b>                     | <b>-2,965,909.95</b> | <b>-18,362,804.19</b> |



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

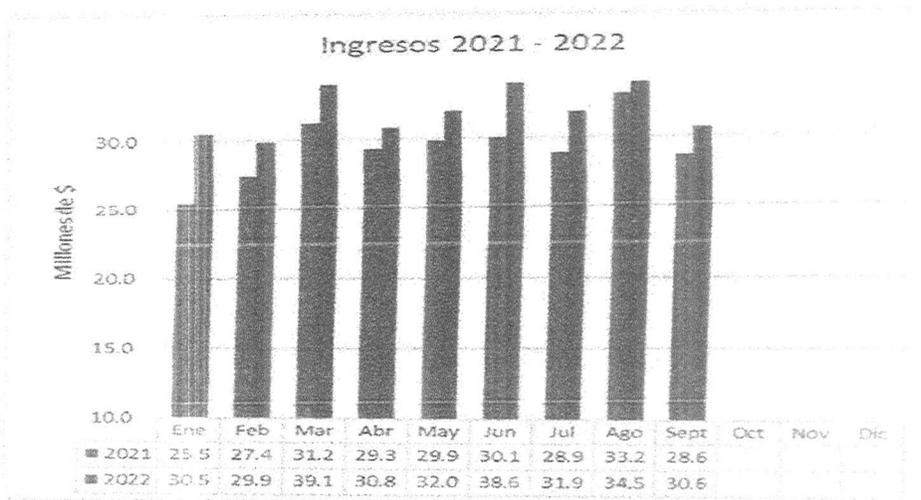
## Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de **Septiembre del 2022** por un importe de **\$30,623,542.57** (Treinta millones seiscientos veintitrés mil quinientos cuarenta y dos pesos 57/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

### NOTA 6.- INGRESOS:

Los ingresos obtenidos durante el mes **Septiembre del 2022** de **\$30,623,542.57** (Treinta millones seiscientos veintitrés mil quinientos cuarenta y dos pesos 57/100 M.N.) de los cuales el 90.46% lo aporta el Sistema Urbano, el 9.54% el Sistema Rural; Recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto **\$1,936,343.38** (Un millón novecientos treinta y seis mil trescientos cuarenta y tres pesos 38/100 M.N.), que representa el 6.7% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

| Concepto                | SEPTIEMBRE 2022        | %             | SEPTIEMBRE 2021        | %             | Variación             |
|-------------------------|------------------------|---------------|------------------------|---------------|-----------------------|
| <b>Ingresos</b>         |                        |               |                        |               |                       |
| INGRESOS SISTEMA URBANO | \$27,700,961.24        | 90.46         | \$26,400,952.34        | 92.03         | \$1,300,008.90        |
| INGRESOS SISTEMA RURAL  | \$2,922,152.09         | 9.54          | \$2,286,084.44         | 7.97          | \$636,067.65          |
| OTROS PRODUCTOS         | \$428.59               | 0.00          | \$115.03               | 0.00          | \$313.56              |
| OTROS INGRESOS          | \$0.65                 | 0.00          | \$47.38                | 0.00          | -\$46.73              |
| <b>Total Ingresos</b>   | <b>\$30,623,542.57</b> | <b>100.00</b> | <b>\$28,687,199.19</b> | <b>100.00</b> | <b>\$1,936,343.38</b> |





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

## Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Septiembre del 2022** en cantidad de **\$34,250,661.29** (Treinta y cuatro millones doscientos cincuenta mil seiscientos sesenta y uno pesos 29/100 M.N.). Gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$354,151.37** (treientos cincuenta y cuatro mil ciento cincuenta y un pesos 37/100 M.N.), que representa el 1% de incremento.

### NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 61.63% del total de egresos, seguido por **Servicios Generales** con 27.58% y **Materiales y Suministros** con el 10.79%, siendo estos los conceptos más relevantes.

| CONCEPTO                 | SEPTIEMBRE 2022         | %             | SEPTIEMBRE 2021         | %             | VARIACION           |
|--------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|---------------------|
| SERVICIOS PERSONALES     | \$ 21,109,286.91        | 61.63         | \$ 21,613,688.90        | 63.76         | -\$504,402.99       |
| SERVICIOS GENERALES      | \$ 9,447,052.08         | 27.58         | \$ 7,583,323.67         | 22.37         | \$1,863,728.41      |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | \$ 3,694,323.30         | 10.79         | \$ 4,699,497.35         | 13.86         | -\$1,005,174.05     |
| <b>TOTAL</b>             | <b>\$ 34,250,661.29</b> | <b>100.00</b> | <b>\$ 33,896,509.92</b> | <b>100.00</b> | <b>\$354,151.37</b> |

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

| Concepto                        | SEPTIEMBRE 2022         | %             | SEPTIEMBRE 2021         | %             | Variación            |
|---------------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|----------------------|
| <b>Egresos</b>                  |                         |               |                         |               |                      |
| DIRECCIÓN GENERAL               | 1,364,262.95            | 4.45          | 1,467,279.00            | 5.11          | -103,016.05          |
| DIRECCIÓN ADMITVA. Y FINANCIERA | 2,902,334.13            | 9.48          | 3,316,767.99            | 11.58         | -414,433.86          |
| DIRECCIÓN COMERCIAL             | 3,416,794.76            | 11.16         | 3,571,636.45            | 12.45         | -154,841.69          |
| DIRECCIÓN OPERATIVA             | 17,631,488.25           | 57.57         | 16,082,368.54           | 56.06         | 1,549,119.71         |
| DIRECCIÓN TÉCNICA               | 900,542.18              | 2.94          | 1,031,606.94            | 3.60          | -131,064.76          |
| PLANTA DE TRATAMIENTOS          | 3,147,615.85            | 10.28         | 3,451,097.31            | 12.03         | -303,481.46          |
| SISTEMAS FORÁNEOS               | 4,638,807.26            | 15.15         | 4,563,165.52            | 15.98         | 55,641.74            |
| GASTOS FINANCIEROS              | 189,871.75              | 0.62          | 118,062.79              | 0.41          | 71,808.96            |
| OTROS GASTOS                    | 58,944.16               | 0.19          | 274,625.38              | 0.96          | -215,681.22          |
| OTROS CONVENIOS                 | -                       | -             | -                       | -             | -                    |
| <b>Total Egresos</b>            | <b>\$ 34,250,661.29</b> | <b>111.84</b> | <b>\$ 33,896,509.92</b> | <b>118.16</b> | <b>\$ 354,151.37</b> |



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

### NOTA 08.- DIRECCION OPERATIVA:

Esta área muestra un aumento de \$1,549,119.71 (Un millón quinientos cuarenta y nueve mil ciento diecinueve pesos 71/100 M.N.), en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el Rubro de Servicios Personales con un incremento \$507,564.83 (pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas), en el rubro de materiales y suministros con un incremento de \$596,398.46 por un mayor registro (en materiales diversos) así como en servicios generales un decremento de \$463,449.53 por un mayor registro (en servicios básicos y servicios de mantenimiento); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera global y detallada de los gastos de esa dirección:

| ( Miles de Pesos )         |                      |                      |                     |
|----------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| CONCEPTO                   | SEPTIEMBRE 2022      | SEPTIEMBRE 2021      | VARIACION           |
| <b>DIRECCIÓN OPERATIVA</b> | <b>17,631,488.25</b> | <b>16,082,368.54</b> | <b>1,549,119.71</b> |
| SERVICIOS PERSONALES       | 9,303,945.42         | 8,814,673.70         | 489,271.72          |
| MATERIALES Y SUMINISTROS   | 2,901,283.37         | 2,304,884.91         | 596,398.46          |
| SERVICIOS GENERALES        | 5,426,259.46         | 4,962,809.93         | 463,449.53          |

| CONCEPTO                              | SEPTIEMBRE 2022      | SEPTIEMBRE 2021      | VARIACION           |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| <b>DIRECCIÓN OPERATIVA</b>            | <b>17,631,488.15</b> | <b>16,082,368.54</b> | <b>1,549,119.61</b> |
| EXTRAORDINARIOS                       | 0.00                 | 18,293.11            | -18,293.11          |
| <b>TOTAL EXTRAORDINARIOS</b>          | <b>0.00</b>          | <b>18,293.11</b>     | <b>-18,293.11</b>   |
| SUELD.AL PERS.DE CARAC.PERMAN         | 1,343,294.13         | 1,303,513.02         | 39,781.11           |
| REMUNERAC.ADICION.ESPECIALES          | 7,490,474.19         | 6,927,526.87         | 562,947.32          |
| VIATICOS                              | 36,000.00            | 0.00                 | 36,000.00           |
| PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.          | 434,177.10           | 565,340.73           | -131,163.63         |
| <b>TOTAL SERVICIOS PERSONALES</b>     | <b>9,303,946.42</b>  | <b>8,796,380.62</b>  | <b>507,564.80</b>   |
| MATERIALES DE ADMINISTRACION          | 18,855.30            | 16,141.68            | 2,713.62            |
| ALIMENTOS Y UTENCILIOS                | 61,572.59            | 29,734.54            | 31,838.05           |
| MAT.PRIMAS Y MAT. DIVERSOS            | 1,003,179.43         | 533,131.31           | 470,048.12          |
| COMBUST.LUBRIC.Y ADITIVOS             | 1,400,091.44         | 1,454,236.85         | -54,145.41          |
| MAT. Y ART. DE CONSTRUC               | 387,997.07           | 250,483.30           | 137,513.77          |
| OTROS MATER. Y SUMINISTROS            | 29,587.54            | 21,157.20            | 8,430.34            |
| <b>TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS</b> | <b>2,901,283.37</b>  | <b>2,304,884.88</b>  | <b>596,398.49</b>   |
| SERVICIOS BASICOS                     | 4,949,878.84         | 4,490,375.23         | 459,503.61          |
| SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO            | 233,396.52           | 272,427.49           | -39,030.97          |
| SERV. DE FLETES Y OTROS               | 16,080.00            | 26,000.00            | -9,920.00           |
| SERV. DE MITO. CONSERV. E INST.       | 226,904.00           | 174,007.21           | 52,896.79           |
| <b>TOTAL SERVICIOS GENERALES</b>      | <b>5,426,259.36</b>  | <b>4,962,809.93</b>  | <b>463,449.43</b>   |



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

## Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de **Septiembre del 2022** refleja una pérdida de **-3,627,118.72** (Tres millones seiscientos veintisiete mil ciento dieciocho pesos 72/100 M.N.).

## FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE SEPTIEMBRE 2022

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

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Caja de Ahorros el importe de **\$698,812.85** (Seiscientos noventa y ocho mil ochocientos doce pesos 85/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

| POLIZA  | NOMBRE                      | IMPORTE       | CONCEPTO            |
|---------|-----------------------------|---------------|---------------------|
| CH-6191 | CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS | \$ 349,015.78 | 2A. AGOSTO 2022     |
| CH-6192 | CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS | \$ 349,797.07 | 1A. SEPTIEMBRE 2022 |

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO</b> | <b>698,812.85</b> |
|--|-------------------|

### NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal y Estatal por el concepto de Cuotas el importe **\$95,977.28** (Noventa y cinco mil novecientos setenta y siete pesos 28/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

| POLIZA | NOMBRE                             | IMPORTE      | CONCEPTO   |
|--------|------------------------------------|--------------|--|
| D-27   | JESUS ERNESTO MEDELLIN HIGUERA     | \$ 3,000.00  | APOYO CONVENCION ESTATAL DE COMONDU                          |
| D-278  | S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL | \$ 92,977.28 | APOYO PENS. PREST. MUT. CUOTAS, APOYOS DE BOLETOS JULIO 2022 |

|                                       |                  |
|---------------------------------------|------------------|
| <b>INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO</b> | <b>95,977.28</b> |
|---------------------------------------|------------------|

*Handwritten signature*



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

**NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:**

En este mes se pagó por concepto de ISR por arrendamiento del periodo de Agosto 2022, IVA del mes de Agosto, así como derechos de extracción de aguas nacionales, por un importe **\$293,546.00** (Doscientos noventa y tres mil quinientos cuarenta y seis pesos 00/100 M.N.).

| POLIZA | CONCEPTO                                   | IMPORTE       |
|--------|--|---------------|
| D-254  | DIF. RET. ISR ARRENDAMIENTOS AGOSTO 2022   | \$ 13,685.00  |
| D-255  | IVA AGOSTO 2022                            | \$ 10,995.00  |
| D-297  | PARC. 6/24 2DO. TRIM. 2020-2DO. TRIM. 2021 | \$ 268,866.00 |

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS</b> | <b>293,546.00</b> |
|--|-------------------|

**NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:**

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

| POLIZA   | CONCEPTO                                      | IMPORTE     |
|----------|---|-------------|
| CH-40906 | SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES AGOSTO 2022 | \$ 4,555.12 |

|   |                    |
|---|--------------------|
| <b>INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ, B.C.S.</b> | <b>\$ 4,555.12</b> |
|---|--------------------|

**NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:**

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe **\$81,094.26** (Ochenta y un mil noventa y cuatro pesos 26/100 M.N.).

| POLIZA | CONCEPTO                   | IMPORTE      | CONCEPTO            |
|--------|----------------------------|--------------|---------------------|
| D-28   | METLIFE MEXICO, S.A        | \$ 22,786.90 | 2A. AGOSTO 2022     |
| D-29   | FUNERALES EL CENTAURO, BCS | \$ 11,098.39 | 2A. AGOSTO 2022     |
| D-30   | GENERAL DE SEGUROS, S.A.B. | \$ 7,157.89  | 2A. AGOSTO 2022     |
| D-262  | METLIFE MEXICO, S.A        | \$ 21,794.80 | 1A. SEPTIEMBRE 2022 |
| D-263  | FUNERALES EL CENTAURO, BCS | \$ 11,098.39 | 1A. SEPTIEMBRE 2022 |
| D-264  | GENERAL DE SEGUROS, S.A.B. | \$ 7,157.89  | 1A. SEPTIEMBRE 2022 |

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS</b> | <b>\$ 81,094.26</b> |
|--|---------------------|

*[Handwritten signature]*



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

### NOTA 14.- PAGO DE GASTOS DIVERSOS

En este mes se realizaron pagos por concepto de diversos gastos por un importe de **\$17,732.00** (Diecisiete mil setecientos treinta y dos pesos 00/100 m.n.)

| POLIZA   | CONCEPTO                                      | IMPORTE     | CONCEPTO                                     |
|----------|---|-------------|--|
| CH-40908 | SRIA. DE FINANZAS DEL GOB. DEL EDO. DE B.C.S. | \$ 1,982.00 | PLACAS P/ VEHICULO DO-DCAD-385 Y DO-DAAL-386 |
| D-103    | CARLOS ALBERTO AVILES COTA                    | \$ 5,250.00 | VIATICOS PERSONAL DE CEA                     |
| D-104    | GERMAN ROSALES JACOBO                         | \$ 5,600.00 | VIATICOS PERSONAL DE CEA                     |
| D-105    | JOSE MANUEL ESTRADA MARQUEZ                   | \$ 2,450.00 | VIATICOS PERSONAL DE CEA                     |
| D-106    | ADOLFO ROMERO AMADOR                          | \$ 2,450.00 | VIATICOS PERSONAL DE CEA                     |

|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>INTEGRACION RUBRO DE GASTOS DIVERSOS</b> | <b>\$ 17,732.00</b> |
|---|---------------------|

### NOTA 15.- PAGO DE REPOSICIONES DE FONDOS DE CAJA

En este mes se realizaron pagos por concepto de reposiciones de fondos revolventes por un importe de **\$88,820.42** (Ochenta y ocho mil ochocientos veinte pesos 42/100 m.n.)

| POLIZA   | CONCEPTO                         | IMPORTE      |
|----------|----------------------------------|--------------|
| CH-40897 | SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA      | \$ 10,307.70 |
| CH-40901 | SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA      | \$ 10,126.30 |
| CH-40903 | CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ        | \$ 2,492.54  |
| CH-40904 | MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA       | \$ 5,044.86  |
| CH-40910 | FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA | \$ 8,237.67  |
| CH-40927 | FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA | \$ 8,092.18  |
| CH-40928 | SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA      | \$ 11,518.80 |
| D-47     | FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA | \$ 9,760.73  |
| D-113    | FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA | \$ 9,489.56  |
| D-228    | FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA | \$ 8,349.62  |
| D-275    | FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA | \$ 4,599.54  |
| D-315    | FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA | \$ 800.92    |

|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>INTEGRACION RUBRO REPOSICION DE FONDOS</b> | <b>\$ 88,820.42</b> |
|---|---------------------|

### NOTA 16.- INTEGRACION RUBRO OBRAS/ACTIVO FIJO

En este mes se realizaron pagos por concepto de integración obras activo fijo por un importe de **\$507,453.12** (Quinientos siete mil cuatrocientos cincuenta y tres pesos 12/100 m.n.)

| POLIZA | CONCEPTO  | IMPORTE    | CONCEPTO                                 |
|--------|---|------------|--|
| D-443  | PERFORACIONES Y EQUIPAMIENTOS CASTILLO SA DE CV | 507,453.12 | PERFORACION EXP. COLONIA MARQUEZ DE LEON |

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>INTEGRACION RUBRO OBRAS/ACTIVO FIJO</b> | <b>507,453.12</b> |
|--|-------------------|

*Handwritten signature or initials*



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

## NOTA 17.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE SEPTIEMBRE 2022:

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

| 120-00-000   |        | ACTIVO FIJO |  |                          |
|--|--------|-------------|--|--------------------------|
| <b>120-47-021 INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ.</b>                    |        |             |  |                          |
| 14/Sep/2022  | Diario | 515         | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19625 A 19648                   | 1,116.68                 |
|  |        |             |  | Total:                   |
|  |        |             |  | 1,116.68                 |
| <b>120-47-026 CONST.REG.Y CONT.VALV.A.P.</b>                   |        |             |  |                          |
| 14/Sep/2022  | Diario | 515         | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19625 A 19648                   | 3,269.20                 |
|  |        |             |  | Total:                   |
|  |        |             |  | 3,269.20                 |
| <b>120-47-548 TANQUE ELEVADO ALVARO OBREGON</b>                |        |             |  |                          |
| 09/Sep/2022  | Diario | 137         | ESTUDIO DE MECANICA DE SUELOS EN PROYECTO TANQUE ELEVADO | 21,880.00                |
|  |        |             |  | Total:                   |
|  |        |             |  | 21,880.00                |
| <b>120-47-549 TANQUE ELEVADO LA TRINIDAD</b>                   |        |             |  |                          |
| 09/Sep/2022  | Diario | 138         | ESTUDIO DE MECANICA DE SUELOS EN PROYECTO TANQUE ELEVADO | 23,730.00                |
|  |        |             |  | Total:                   |
|  |        |             |  | 23,730.00                |
| <b>120-47-551 PERP.POZO EXPLORATORIO COL.MARQUEZ DE LEON.</b>  |        |             |  |                          |
| 30/Sep/2022  | Diario | 445         | PERFORACION EXPLORATORIA EN LA CD.DE LA PAZ 25/08/22     | 636,447.00               |
|  |        |             |  | Total:                   |
|  |        |             |  | 636,447.00               |
| <b>120-47-262 INST. MEDIDORES LA PAZ</b>                       |        |             |  |                          |
| 05/Sep/2022  | Diario | 506         | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19556 A 19558                   | 33,480.00                |
| 12/Sep/2022  | Diario | 512         | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19593 A 19605                   | 504.45                   |
| 13/Sep/2022  | Diario | 514         | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19607 A 19624                   | 298.50                   |
| 20/Sep/2022  | Diario | 522         | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19683 A 19705                   | 200.78                   |
| 26/Sep/2022  | Diario | 529         | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19735 A 19740                   | 7,306.63                 |
|  |        |             |  | Total:                   |
|  |        |             |  | 41,790.36                |
| <b>120-47-552 INTER. POZO SAN PEDRO-POZO BURGOIN</b>           |        |             |  |                          |
| 30/Sep/2022  | Diario | 535         | SALIDAS DE ALMACEN                                       | 23,977.09                |
|  |        |             |  | Total:                   |
|  |        |             |  | 23,977.09                |
|  |        |             |  | <b>752,210.33</b>        |
| <b>120-48-026 INST.DESC.ALC.LA PAZ.</b>                        |        |             |  |                          |
| 29/Sep/2022  | Diario | 534         | SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19761 A 19767                   | 21,748.35                |
|  |        |             |  | Total:                   |
|  |        |             |  | 21,748.35                |
| <b>120-48-260 COLECTOR DRENAJE MARCELO RUBIO LA PAZ,B.C.S.</b> |        |             |  |                          |
| 09/Sep/2022  | Diario | 143         | PROYECTOSANITARIO PARA DESVIO DE COLECTOR                | 30,000.00                |
|  |        |             |  | Total:                   |
|  |        |             |  | 30,000.00                |
|  |        |             |  | <b>51,748.35</b>         |
| <b>120-80-001 EQUIPO DE COMPUTO</b>                            |        |             |  |                          |
| 12/Sep/2022  | Diario | 157         | PC CORE I3 533   | 9,590.00                 |
| 15/Sep/2022  | Diario | 224         | PC CON PRO 552   | 15,500.00                |
| 23/Sep/2022  | Diario | 309         | IMPRESORA 561  | 7,066.97                 |
| 30/Sep/2022  | Diario | 458         | INSTALACION 542  | 677,634.77               |
|  |        |             |  | Total:                   |
|  |        |             |  | 909,793.74               |
| <b>120-85-001 MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.</b>                |        |             |  |                          |
| 06/Sep/2022  | Diario | 100         | MOTOR SUME 542   | 444,107.29               |
|  |        |             |  | Total:                   |
|  |        |             |  | 444,107.29               |
| <b>120-95-001 EQUIPO ELECTRICO</b>                             |        |             |  |                          |
| 06/Sep/2022  | Diario | 100         | MOTOR SUME 542   | 133,034.20               |
|  |        |             |  | Total:                   |
|  |        |             |  | 133,034.20               |
|  |        |             |  | <b>1,495,935.23</b>      |
|  |        |             |  | <b>TOTAL ACTIVO FIJO</b> |
|  |        |             |  | <b>2,290,880.91</b>      |



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

### III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

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

| CONCEPTO  | HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO 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                                       | -52,987,186   | -14,976,590  | 0                            | -67,963,788 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                           | 0                                       | 0   | -53,600,643  | 0                            | -53,600,643 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                   | 0                                       | -36,624,053   | 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 Septiembre 2022        | 68,781,115                              | -22,754,986   | -2,965,910   | 0                            | 43,060,219  |
| Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro                            | 0                                       | 0   | -2,965,910   | 0                            | -2,965,910  |
| Otras Variaciones del Patrimonio Neto                                 | 68,781,115                              | 22,754,986  | 0  | 0                            | 46,026,116  |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Septiembre 2022        | 355,623,672                             | -601,292,966  | -2,965,911   | 199,409,508                  | -49,225,716 |

### NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### I.- INTRODUCCIÓN

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

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

#### II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 16 de diciembre del 2021 se aprueba por la Junta de gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, en el Acta de la Segunda Sesión Ordinaria, para el periodo de la Administración

*[Handwritten signature]*



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

Pública Municipal 2021-2024, publicado en el Decreto 2797 en su artículo 1ro numeral 7.2 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Gobierno del Estado, el cual asciende el Presupuesto de Ingresos para el ejercicio 2022 a la cantidad de **\$388,687,284.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).

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

### III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

#### a) Fecha de creación del ente

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

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

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

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

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



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

#### b) Principales cambios en su estructura

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

### IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

#### a) Objeto Social

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

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

#### b) Principal Actividad

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

#### c) Ejercicio Fiscal 2022

#### d) Régimen Jurídico

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

#### e) Consideraciones Fiscales

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





**LA PAZ**  
*es posible*



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

## V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

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

## VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizará con base en los lineamientos establecidos por el CONAC.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental: Durante el periodo del 01 al 30 de Septiembre del 2022: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.
- c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.



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

- d) Sistema y método de valuación de inventarios: El CONAC ha emitido las normas para la valoración de los Activos y el patrimonio de los entes públicos, esta norma permite definir y estandarizar los conceptos básicos de valuación, contenidos en las normas particulares aplicables a los distintos elementos integrantes de los estados Financieros.
- e) Beneficios a empleados: No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio presente y los establecidos por la Ley de Los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado y Municipios de Baja California Sur.
- f) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- g) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público.
- h) Reclasificaciones: Durante el periodo del **01 de Septiembre del 2022 al 30 de Septiembre del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

## VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

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

## VIII. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

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



**LA PAZ**  
*es posible*



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

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: No Aplica.
- c) Importe de los gastos conceptualizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: No Aplica.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: No Aplica.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad: Los bienes de la entidad se reconocen dentro de su Activo No Circulante a su costo histórico, de conformidad con el artículo 29 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones, entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.: No Aplica.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables: No Aplica.
- h) Administración de activos: Planeación, con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva: Las funciones del OOMSAPAS LA PAZ están planeadas de tal manera que permitan un uso óptimo de la infraestructura disponible, obteniendo de esta forma el máximo provecho de los espacios y recursos en beneficio de la comunidad en general.

### IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

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

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE  
CONTADOR GENERAL



AUTORIZÓ

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

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

DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
telefónica línea única 76 25 12 2 00 20  
Centro de atención