



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 OCTUBRE de 2022.

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE OCTUBRE DEL EJERCICIO 2022

I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

CONCEPTO	Año	
	2022	2021
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	12,377,731.07	5,641,760.09
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,113,482,506.75	1,090,167,540.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,766,687.59	203,153.88
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,436,079.29	2,398,993.08
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	12,749,935.57	31,157,828.47
Total de Activos Circulantes	1,142,812,940.27	1,129,569,275.52
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	108,862,471.34	102,186,879.71
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	59,562,347.63	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	767,507,344.45	763,045,124.71
Total de Activos No Circulantes	599,763,492.32	529,722,715.09
Total del Activo	1,742,576,432.59	1,659,291,990.61



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

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

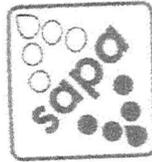
CUENTA	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
Efectivo	2,537,355.59	2,634,286.05
Bancos/Tesorería	9,839,140.56	2,656,224.76
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	351,249.28
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	12,377,731.07	5,641,760.09

NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA: Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$2,537,355.59** (Dos millones quinientos treinta y siete mil trecientos cincuenta y cinco pesos 59/100 m.n.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$90,987.46** (Noventa mil novecientos ochenta y siete pesos 46/100 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	2,011.29
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	8,735.41
IMPORTE TOTAL	101,000.00	90,987.46



LA PAZ
es posible

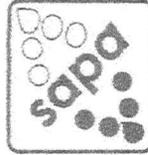


ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al 31 de Octubre del 2022 es de \$9,839,140.56 (Nueve millones ochocientos treinta y nueve mil ciento cuarenta pesos 56/100 m.n.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

NO.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	BBVA BANCOMER, SA	24484-2
2	BBVA BANCOMER, SA	015040252-4
3	BBVA BANCOMER, SA	016483494-1
4	BBVA BANCOMER, SA	11397439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011569545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11643277-8
8	BBVA BANCOMER, SA	11849249-2
9	BBVA BANCOMER, SA	117892454
10	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	445-01071-5
11	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594322-2
12	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594323-1
13	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594321-3
14	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050639215-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	067743602-3
16	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	0421945782-3
17	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550004855-2
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	5250000479-6
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550194136-2
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550196756-7
21	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550385655-0
22	HSBC MEXICO, SA	405199888-8
23	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	765047833-3



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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

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

CUENTA	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
Deudores Diversos	3,260,803.73	3,234,722.18
Ingresos por Recuperar	1,113,482,506.75	1,090,167,540.00
Deudores por Anticipos de Tesorería	284,390.73	621,512.62
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,117,027,701.21	1,094,023,774.80

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de \$1,113,482,506.75 (Mil ciento trece millones cuatrocientos ochenta y dos quinientos seis pesos 75/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.

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

Concepto	oct-21	nov-21	dic-21	ene-22	feb-22	mar-22	abr-22	may-22	jun-22	jul-22	ago-22	sep-22	oct-22	Octubre 2022 VS Octubre 2021	Variación
Cuentas por cobrar															
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	842,642,657.22	759,640,392.91	79,445,074.40	789,642,056.22	910,195,677.54	839,866,476.26	839,866,476.26	839,701,077.84	831,678,965.66	804,102,940.57	816,032,179.52	820,717,009.02	822,989,638.71		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	247,503,595.06	254,440,731.26	25,916,076.28	268,443,261.15	274,891,400.17	281,299,891.00	281,299,891.00	288,605,819.43	290,230,359.44	287,167,345.65	286,486,822.25	280,744,678.01	291,472,508.21		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Corto Plazo	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23		
Sumas	1,090,167,540.00	1,014,088,411.13	1,04,362,337.92	1,051,896,613.59	1,084,888,268.44	1,116,167,266.59	1,116,167,266.59	1,120,306,904.50	1,121,913,312.55	1,091,251,477.45	1,104,528,098.11	1,111,504,066.29	1,113,482,506.75		
Incremento VS mes anterior	\$ 31,749,487	\$(16,078,128)	\$ 31,284,827	\$ 6,208,376	\$ 33,381,761	\$ 30,278,042	\$ -	\$ 514,016	\$ 1,604,528	\$ (30,821,835)	\$ 13,226,605	\$ 5,965,981	\$ 1,679,440	23,214,967	214%
Porcentaje de incremento	2.94%	-6.99%	3.08%	0.60%	3.12%	2.79%	0.00%	0.46%	0.14%	-2.76%	1.21%	0.62%	0.16%		
														Variación Promedio Mensual	1,059,771.22

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
Anticipos a Corto Plazo	1,581,937.86	12,104.15
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	9,389,490.84	27,492,643.40
Total Bienes o Servicios a Recibir	10,971,428.70	27,504,747.55

Almacenes

CUENTA	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,436,079.29	2,398,993.08
Total Almacenes	2,436,079.29	2,398,993.08



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

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,436,079.29** (Dos millones cuatrocientos treinta y seis mil setenta y nueve pesos 29/100 m.n.) y las cuentas con mayor saldo en el mes, son principalmente las cuentas de almacén de **Material de PVC, Material de Fierro Fundido, Herramientas, y Medidores**; con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.

CONCEPTO	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
MATERIAL DE COBRE	2,154.66	2,810.75
MATERIAL DE PVC	1,460,501.84	1,445,306.80
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	831,185.56	798,043.31
HERRAMIENTAS	110,960.76	100,626.70
MATERIA DE FONTANERIA	-56,698.88	-26,031.78
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	96,270.67
TORNILLERIA	58,028.54	-394.32
MATERIAL DE CONSTRUCCION	-78,291.94	22,026.11
PRODUCTOS QUIMICOS	9,531.50	15,128.52
LUBRICANTES FILTROS Y ADITV.	4,144.27	-5,261.66
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	46,144.19	-6,241.36
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.53	-5,306.27
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-144,853.96	-144,019.24
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,436,079.29	2,398,993.08



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	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	49,887,628.86	49,220,427.49
Infraestructura	715,041,343.86	711,246,325.49
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	767,507,344.45	763,045,124.71

Bienes Muebles

CUENTA	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	20,706,977.98	19,185,268.14
Equipo de Transporte	24,434,716.01	23,315,250.49
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	61,897,508.98	57,900,842.71
Total Bienes muebles	107,225,083.24	100,549,491.61

Activos intangibles

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

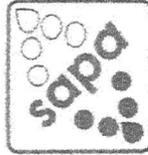
Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

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

Otros Activos Diferidos

Activos Diferidos

CUENTA	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	59,562,347.63	659,381.77
Total Otros Activos no Circulares	59,562,347.63	659,381.77



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

PASIVO

CONCEPTO	2022	Año 2021
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	134,223,280.07	151,846,643.87
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,113,482,506.72	1,090,167,539.97
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	679,345.98	158,709.50
Otros Pasivos a Corto Plazo	389,494,099.85	476,534,500.92
Total de Pasivos Circulantes	1,637,879,232.62	1,718,707,394.26
<i>Pasivo No Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	167,987,080.54	566,304.33
Total de Pasivos No Circulantes	167,987,080.54	566,304.33
Total del Pasivo	1,805,866,313.16	1,719,273,698.59

NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de **\$22,278,631.66** (Veintidós millones doscientos setenta y ocho mil seiscientos treinta y un pesos 66/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores que presentaron movimientos de mayor relevancia en el mes.

PROVEEDOR	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	1,617,342.13	2,286,580.66
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	809,225.38	14,763.00
AERZEN MEXICO,S.A.C.V.	697,418.68	0
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	675,780.94	157,752.00
BRISEÑO GONZALEZ JACINTO	438,677.20	0
MEDIDORES DELAUNET,S.A.P.I.DE C.V.	256,341.44	0
ALANIS HIGUERA VICTOR	200,625.50	0
VILLARREAL HEREDIA LUIS ARMANDO	198,320.25	0
GARCIA RAMON	175,658.80	73,984.80
CAMIONERA DEL PACIFICO,S.A.C.V.	146,746.35	19,172.78
BOMBAS EQUIPOS SUAREZ DE MEXICO,S.A.C.V.	134,136.60	0
NIEBLAS ROMAN CRISTINA GPE./ALEX	120,756.00	0.00
EQUIPOS E INNOVACION P/ AGRICULTURA Y CONST.,S.A.C	119,001.78	7,103.59
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	108,678.84	101,837.92
BAJA DIGITAL, S.A. DE C.V.	94,406.97	71,228.37
MENDOZA HIRALES ARCADIO	87,210.00	0
MAYORAL ARCE JOSE TRINIDAD	86,753.55	0
CAMIONES VENCE,S.A.DE C.V.	83,740.91	0
WRP MEXICO S A P I DE CV	82,360.00	59,160.00
ALVAREZ AMADOR MAXIMIANO/EST.LAS POCITAS	80,328.00	75,568.00



LA PAZ
es posible



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

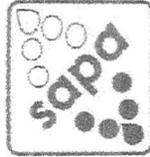
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	355,623,671.89	286,842,557.07
Aportaciones	355,623,671.89	286,842,557.07
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-418,913,552.46	-346,824,265.05
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-7,007,627.67	-21,930,741.19
Resultados de Ejercicios Anteriores	-611,315,432.56	-524,303,031.63
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	-63,289,880.57	-69,981,707.98
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,742,576,432.59	1,659,291,990.61

II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

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

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	32,685,398.45	27,981,060.00	Gastos de Funcionamiento	36,727,116.17	31,548,997.00
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	22,469,894.54	20,075,607.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	4,292,756.86	4,329,367.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	Servicios Generales	9,964,464.78	7,144,023.00
Derechos	32,282,557.43	27,104,130.00	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	436.02	84.00	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	402,405.00	876,846.00	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	Donativos	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00	Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	Convenios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	32,685,398.45	27,981,060.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00	0.00
			Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Costo por Coberturas	0.00	0.00
			Apoyos Financieros	0.00	0.00
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	0.00
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Otros Gastos	0.00	0.00
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	36,727,116.17	31,548,997.00
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-4,041,717.72	-3,567,937.99
			Resultado Acumulado del Ejercicio	-7,007,627.67	-21,930,741.19



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

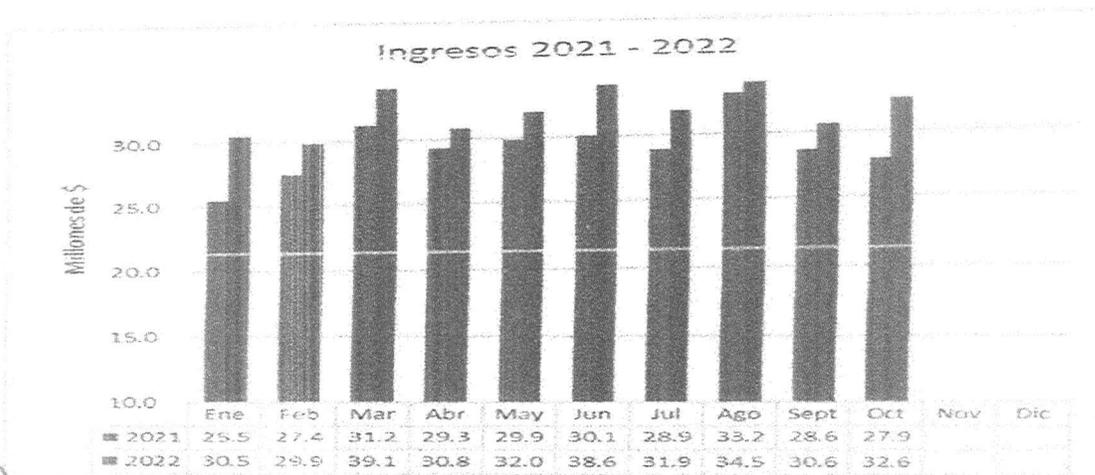
Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de octubre del 2022 por un importe de **\$32,685,398.45** (Treinta y dos millones seiscientos ochenta y cinco mil trescientos noventa y ocho pesos 45/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

NOTA 6.- INGRESOS:

Los ingresos obtenidos durante el mes **Octubre del 2022** de **\$32,685,398.45** (Treinta y dos millones seiscientos ochenta y cinco mil trescientos noventa y ocho pesos 45/100 M.N.) de los cuales el 89.89% lo aporta el Sistema Urbano, el 10.1% el Sistema Rural; Recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto **\$4,704,338.26** (Cuatro millones setecientos cuatro mil trescientos treinta y ocho pesos 26/100 M.N.), que representa el 16.8% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

Concepto	Octubre 2022	%	Octubre 2021	%	Variación
Ingresos					
INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 29,380,108.33	89.89	\$ 25,052,160.04	89.53	4,327,948.29
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,304,832.39	10.1	2,928,816.18	10.47	376,016.21
OTROS PRODUCTOS	436.02	0.00	83.89	0.00	352.13
OTROS INGRESOS	21.71	0.00	0.08	0.00	21.63
Total Ingresos	\$32,685,398.45	100.00	\$27,981,060.19	100.00	\$4,704,338.26





LA PAZ
es posible



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

Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Octubre del 2022** en cantidad de **\$36,727,116.17** (Treinta y seis millones setecientos veinte siete mil ciento dieciséis pesos 17/100 M.N.). Gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$5,178,118.98** (Cinco millones ciento setenta y ocho mil ciento dieciocho pesos 98/100 M.N.), que representa el 14.0% de incremento.

NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 61.18% del total de egresos, seguido por **Servicios Generales** con 27.13% y **Materiales y Suministros** con el 11.69%, siendo estos los conceptos más relevantes.

CONCEPTO	OCTUBRE 2022	%	OCTUBRE 2021	%	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	\$22,469,894.54	61.18	\$20,075,607.00	63.63	\$2,394,287.54
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,292,756.85	11.69	4,329,367.00	13.72	(36,610.15)
SERVICIOS GENERALES	9,964,464.78	27.13	7,144,023.00	22.64	2,820,441.78
TOTAL	\$36,727,116.17	100%	\$31,548,997.00	100%	\$5,178,119.17

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

Concepto	Octubre 2022	%	Octubre 2021	%	Variación
Egresos					
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,528,003.75	4.16	\$ 1,438,349.51	4.56	\$ 89,654.24
DIRECCIÓN ADMITIVA. Y FINANCIERA	3,016,932.69	8.21	2,697,952.57	8.55	318,980.12
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,651,009.27	9.94	2,868,003.10	9.09	783,006.17
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,732,533.64	48.28	15,854,866.28	50.25	1,877,667.36
DIRECCIÓN TÉCNICA	1,175,810.52	3.20	1,010,310.17	3.20	165,500.35
PLANTA DE TRATAMIENTOS	3,728,628.44	10.15	3,283,857.63	10.41	444,770.81
SISTEMAS FORÁNEOS	4,792,191.62	13.05	4,125,442.26	13.08	666,749.36
GASTOS FINANCIEROS	941,631.36	2.56	171,077.59	0.54	770,553.77
OTROS GASTOS	160,374.88	0.44	99,138.08	0.31	61,236.80
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-
Total Egresos	\$ 36,727,116.17	100.00	\$ 31,548,997.00	100.00	\$ 5,178,119.17



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

NOTA 08.- DIRECCION OPERATIVA:

Esta área muestra un aumento de **\$1,877,667.36** (Un millón ochocientos setenta y siete mil seiscientos sesenta y siete pesos 36/100 M.N.), en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el **Rubro de Servicios Personales** con un incremento **\$762,034.88** (pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas), en el rubro de materiales y suministros con un incremento de **\$699,805.32** por un mayor registro (en materiales diversos y combustibles) así como en **servicios generales** un decremento de **\$408,509.92** por un mayor registro (en servicios básicos y servicios de arrendamiento); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera global y detallada de los gastos de esa dirección:

CONCEPTO	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,732,533.64	15,854,866.28	1,877,667.36
EXTRAORDINARIOS	7,317.24	0.00	7,317.24
TOTAL EXTRAORDINARIOS	7,317.24	0.00	7,317.24
SUELD.AL PERS.DE CARAC.PERMAN	1,416,749.50	1,338,475.50	78,274.00
REMUNERAC.ADICION.ESPECIALES	7,122,526.79	6,625,355.97	497,170.82
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	749,055.70	562,465.64	186,590.06
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	9,288,331.99	8,526,297.11	762,034.88
MATERIALES DE ADMINISTRACION	39,464.39	26,617.81	12,846.58
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	41,354.67	26,744.39	14,610.28
MAT.PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	729,758.41	522,880.51	206,877.90
COMBUST.LUBRIC.Y ADITIVOS	1,787,254.69	1,478,952.64	308,302.05
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC	271,153.84	114,523.70	156,630.14
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	2,348.71	1,810.34	538.37
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	2,871,334.71	2,171,529.39	699,805.32
SERVICIOS BASICOS	4,828,253.18	4,611,366.35	216,886.83
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	330,506.51	79,968.87	250,537.64
SERV. DE FLETES Y OTROS	6,524.14	6,524.00	0.14
SERV. DE MITO. CONSERV. E INST.	400,265.87	459,180.56	-58,914.69
TOTAL SERVICIOS GENERALES	5,565,549.70	5,157,039.78	408,509.92

CONCEPTO	OCTUBRE 2022	OCTUBRE 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,732,533.64	15,854,866.28	1,877,667.36
SERVICIOS PERSONALES	9,295,649.23	8,526,297.11	769,352.12
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,871,334.71	2,171,529.39	699,805.32
SERVICIOS GENERALES	5,565,549.70	5,157,039.78	408,509.92



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

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de **Octubre del 2022** refleja una pérdida de **-4,041,717.72** (Cuatro millones cuarenta y un mil setecientos diecisiete pesos 72/100 M.N.).

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE OCTUBRE 2022

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

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Caja de Ahorros el importe de **\$701,369.22** (Setecientos un mil trescientos sesenta y nueve pesos 22/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-6184	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	347,136.73	2A. SEPT 2022
CH-6186	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	354,232.49	1A. OCTUBRE 2022

INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO	701,369.22
--	-------------------

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal y Estatal por el concepto de Cuotas el importe **\$276,487.60** (Doscientos setenta y seis mil cuatrocientos ochenta y siete pesos 60/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-100	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	48,894.90	MUTUALIDAD 1A. AGO 2022
D-201	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	37,904.84	APOYO PENS. PREST. CUOTA. APOYO. BOLETOS 1A. AGO 2022
D-336	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	189,687.86	APOYO PENS. PREST. MUT. CUOTA. APOYO. BOLETOS 2DA. AGO Y 1A SEPI 22

INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO	276,487.60
---------------------------------------	-------------------



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

NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

En este mes se pagó por concepto de IVA del periodo de septiembre 2022, ISR Arrendamiento y Honorarios de septiembre, así como derechos de extracción de aguas nacionales, por un importe **\$292,302.00** (Doscientos noventa y dos mil trescientos dos pesos 00/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-223	RET.ISR ARRENADAMIENTOS SEPTIEMBRE 2022	11,538.00
D-224	I.V.A. SEPTIEMBRE 2022	11,898.00
D-299	PARC. 8/24 2DO. TRIM 2020-2DO. TRIM.2021	268,866.00

INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS	292,302.00
--	-------------------

NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

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

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40935	SERVICIOS FUNERARIOS DE SEPTIEMBRE 2022	4,555.12

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

NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe **\$80,018.83** (Ochenta mil dieciocho pesos 83/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-33	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,098.39	2A. SEPTIEMBRE 2022
D-34	METLIFE MEXICO, S.A	21,794.80	2A. SEPTIEMBRE 2022
D-255	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	14,315.78	2A. SEPTIEMBRE 2022 Y 1A. OCTUBRE 2022
D-256	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,015.06	1A. OCTUBRE 2022
D-257	METLIFE MEXICO, S.A	21,794.80	1A. OCTUBRE 2022

INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS	80,018.83
--	------------------



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

NOTA 14.- PAGO DE GASTOS DIVERSOS:

En este mes se realizaron pagos por concepto de diversos gastos por un importe de **\$127,095.94** (Ciento veintisiete mil noventa y cinco pesos 94/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
CH-40933	ISABEL GUADALUPE TRASVIÑA ROBLES	\$ 5,884.95	SERVICIO DE POLARIZADO VIDRIOS PTAR
CH-40938	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 960.99	REPOSICION GASTOS MATERIAL PINTADO MESA
D-437	ISIDRO TAMAYO VILLALOBOS	\$ 5,600.00	VIATICOS PERSONAL CEA
D-438	CARLOS ALBERTO AVILES COTA	\$ 4,900.00	VIATICOS PERSONAL CEA
D-440	IRINEO LEDESMA HERNANDEZ	\$ 7,350.00	VIATICOS PERSONAL CEA
D-463	ERICK POLONI LOPEZ	\$ 102,400.00	SUMINISTRO DE AGUA EN PIPAS
INTEGRACIÓN RUBRO DE GASTOS DIVERSOS		127,095.94	

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

En este mes se realizaron pagos por concepto de reposiciones de fondos revolventes por un importe de **\$39,542.43** (Treinta y nueve mil quinientos cuarenta y dos pesos 43/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40931	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 7,689.99
CH-40932	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 4,557.88
CH-40934	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 7,940.60
CH-40942	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 4,527.02
CH-40943	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 6,449.41
CH-40944	MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	\$ 5,493.53
D-377	SONIA GUADALUPE COTA TRASVIÑA	2884
INTEGRACIÓN RUBRO REPOSICIONES DE FONDO DE CAJA		39,542.43

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

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



LA PAZ
es posible



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

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

120-47-021		INST.TOMAS A.P CD.LA PAZ			
04/Oct/2022	Diario	503	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19793 AL 19807	103.44	
06/Oct/2022	Diario	506	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19812 AL 19829	1,458.20	
21/Oct/2022	Diario	524	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19914 AL 19933	10,240.45	
27/Oct/2022	Diario	532	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19971 AL 20008	34,831.22	
Total:				46,633.31	

120-47-026		CONST.REG.Y CONT.VALV.A.P.			
06/Oct/2022	Diario	506	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19812 AL 19829	791.56	
Total:				791.56	

120-47-077		MEDIDORES			
07/Oct/2022	Diario	112	MEDIDORES BRIDA PARA LA COMUNIDAD DE SANTA RITA	6,930.00	
31/Oct/2022	Diario	452	MEDIDORES COMPLETOS, FACTURA 28/10/2022	152,400.00	
Total:				159,330.00	

120-47-553		SEMAFORO SEÑALIZACION NIVELES TANQUE MEZQUITE			
31/Oct/2022	Diario	447	INST.SEMAFORO P/SEÑALIZACION DE NIVELES TANQUE VALLE MEZQUITE CONTR.SAP	75,111.30	
Total:				75,111.30	

120-47-553		EQ.BOMBEO LINEA DE COND.A COL.CALAFIA			
31/Oct/2022	Diario	472	EST.02 SAPA.RP 04 2002 INST.EQ.BOMBEO LINEA CONDUCC.COL.CALAFIA	88,733.91	
31/Oct/2022	Diario	474	EST.01 SAPA.RP 04 2022 INST.EQ.BOMBEO EN LINEA DE CONDUCC. A COL.CALAFIA	53,397.26	
Total:				142,131.17	

120-47-555		REHAB.POZO 23R			
31/Oct/2022	Diario	473	EST.01 UNICA SAPA.RP 06 2002 REHAB.POZO 23 R	245,750.00	
Total:				245,750.00	

120-47-552		INTERCONEX.POZO SAN PEDRO-POZO BURGOIN			
01/Oct/2022	Diario	500	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19777 AL 19780	21,693.70	
03/Oct/2022	Diario	501	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19781 AL 19792	63,025.75	
Total:				84,719.45	

120-47-262		INST. MEDIDORES LA PAZ			
20/Oct/2022	Diario	523	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19904 AL 19913	26,164.86	
Total:				26,164.86	

TOTAL OBRA PUBLICA AGUA POTABLE				780,631.65
---------------------------------	--	--	--	------------

TOTAL ACTIVO FIJO 1,140,802.73

TOTAL 164,457.84

120-66-001	MAQUINARIA Y EQUIPO AGUA POTAB				
13/Oct/2022	Diano	180	TANQUE PRECARGADO VERTICAL HIDRO NEUMATICO	568	7,907.00
14/Oct/2022	Diano	197	MEDIDORES DE 12" MARCA ARAD MODELO ACTAVE	542	68,584.00
21/Oct/2022	Diano	314	MOTOR SUMERGIBLE MARCA ALTAMIRA DE 40HP 6	586	42,372.20
31/Oct/2022	Diano	459	MOTOR SUMERGIBLE MCA ALTAMIRA	542	45,594.64
				Total:	164,457.84

TOTAL EQUIPO DE TRANSPORTE 30,000.00

120-66-001	EQUIPO DE TRANSPORTE				
18/Oct/2022	Diano	247	COMPRA DE MOTOR PARA VEHICULO FORD	543	30,000.00
				Total:	30,000.00

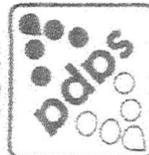
TOTAL OBRA ALCANTARILLADO 165,713.24

120-48-261	COLECTOR SANITARIO BLVD SANTA ROSA				
14/Oct/2022	Diano	208	POR PROYECTO SANITARIO		34,400.00
				Total:	34,400.00

120-48-050	POZOS DE VISITA				
11/Oct/2022	Diano	511	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19846 AL 19856		3,656.24
21/Oct/2022	Diano	524	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19914 AL 19933		671.62
				Total:	4,327.86

120-48-026	INST. DESCALC. LA PAZ				
04/Oct/2022	Diano	503	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19793 AL 19807		78,396.87
08/Oct/2022	Diano	508	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19837 AL 19841		14,548.50
11/Oct/2022	Diano	511	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19846 AL 19856		9,736.65
14/Oct/2022	Diano	516	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 19863 AL 19872		7,718.17
28/Oct/2022	Diano	534	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20009 AL 20030		14,871.16
31/Oct/2022	Diano	536	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20039 AL 20050		1,714.03
				Total:	126,986.38

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



ESTADO DE LA PAZ
MUNICIPALIDAD DE LA PAZ





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

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO A 31 DE OCTUBRE 2022					
CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	253,689,330	-471,950,145	-38,624,053	199,409,508	-57,475,360
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2021	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Aportaciones	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-52,967,198	-14,976,990	0	-67,944,188
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	-92,289,922
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-53,600,643	53,600,643	0	-0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Octubre 2022	68,781,115	-32,777,445	-7,007,628	0	28,996,042
Resultados del Ejercicio. Ahorro/Desahorro	0	0	-7,007,628	0	-7,007,628
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	68,781,115	-32,777,445	0	0	36,003,670
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Octubre 2022	355,623,672	-611,315,432	-7,007,628	199,409,508	-63,289,880

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I.- INTRODUCCIÓN

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

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



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

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

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

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

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

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

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

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

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



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

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

b) Principales cambios en su estructura

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

IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

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

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

b) Principal Actividad

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

c) Ejercicio Fiscal 2022

d) Régimen Jurídico

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

e) Consideraciones Fiscales

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



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

V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

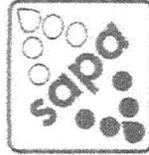
- . Sustancia Económica o Entes Públicos o Existencia Permanente o Revelación Suficiente
- . Importancia Relativa
- . Registro e integración Presupuestaria o Devengo Contable
- . Valuación
- . Dualidad Económica
- . Consistencia

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

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

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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



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

- d) Sistema y método de valuación de inventarios: El CONAC ha emitido las normas para la valoración de los Activos y el patrimonio de los entes públicos, esta norma permite definir y estandarizar los conceptos básicos de valuación, contenidos en las normas particulares aplicables a los distintos elementos integrantes de los estados Financieros.
- e) Beneficios a empleados: No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio presente y los establecidos por la Ley de Los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado y Municipios de Baja California Sur.
- f) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- g) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público.
- h) Reclasificaciones: Durante el periodo del **01 de Octubre del 2022 al 31 de Octubre del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

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

VIII. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

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



LA PAZ
es posible



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

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

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

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

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



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

AUTORIZÓ

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



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

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

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE NOVIEMBRE DEL EJERCICIO 2022

I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

CONCEPTO	Año	
	2022	2021
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	14,118,240.28	8,964,194.29
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,111,158,714.73	1,014,088,411.13
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	887,377.28	196,853.88
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,296,379.81	2,515,453.83
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	14,823,844.74	32,962,946.61
Total de Activos Circulantes	1,143,284,556.84	1,058,727,859.74
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	109,335,098.76	102,215,682.53
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.10	-336,168,671.10
Activos Diferidos	59,562,347.63	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	770,605,281.35	763,340,444.00
Total de Activos No Circulantes	603,334,056.64	530,046,837.20
Total del Activo	1,746,618,613.48	1,588,774,696.94



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

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
Efectivo	2,679,941.01	2,350,186.98
Bancos/Tesorería	11,437,064.35	6,262,758.03
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	351,249.28
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	14,118,240.28	8,964,194.29

NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA: Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$2,679,941.01** (Dos millones seiscientos setenta y nueve mil novecientos cuarenta y un pesos 01/100 m.n.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$99,279.76** (Noventa y nueve mil doscientos setenta y nueve pesos 76/100 m.n.), los cuales se enlistan a continuación:

NOMBRE	FONDO	SALDO
FELIX CONTRERAS LIZARRAGA	3,000.00	3,000.00
CRISTOPHER FLORES TALAMANTES	48,000.00	51,850.00
FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	10,000.00	10,000.00
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	751.75
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	639.01
RICARDO BURGOIN SAINZ	3,000.00	3,000.00
SONIA GPE COTA TRASVIÑA	3,000.00	3,000.00
PEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA	3,000.00	3,000.00
MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	5,000.00	5,000.00
CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	5,000.00	4,039.00
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	15,000.00
IMPORTE TOTAL	101,000.00	99,279.76

Handwritten signature and initials



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

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al **30 de Noviembre del 2022** es de **\$11,437,064.35** (Once millones cuatrocientos treinta y siete mil sesenta y cuatro pesos 35/100 m.n.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

No.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	BBVA BANCOMER, SA	24484-2
2	BBVA BANCOMER, SA	015040252-4
3	BBVA BANCOMER, SA	016483494-1
4	BBVA BANCOMER, SA	11397439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011569545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11643277-8
8	BBVA BANCOMER, SA	11849249-2
9	BBVA BANCOMER, SA	117892454
10	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	445-01071-5
11	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594322-2
12	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594323-1
13	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594321-3
14	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050639215-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	067743602-3
16	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	0421945782-3
17	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550004855-2
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	5250000479-6
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550194136-2
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550196756-7
21	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550385655-0
22	HSBC MEXICO, SA	405199888-8
23	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	765047833-3

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

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

CUENTA	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
Deudores Diversos	3,260,452.42	3,236,664.89
Ingresos por Recuperar	1,111,158,714.73	1,014,088,411.13
Deudores por Anticipos de Tesorería	237,216.87	397,560.63
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,114,656,384.02	1,017,722,636.65



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

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de **\$1,111,158,714.73** (Mil ciento once millones ciento cincuenta y ocho mil setecientos catorce pesos 73/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.

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

Concepto	nov-21	dic-21	ene-22	feb-22	mar-22	abr-22	may-22	jun-22	jul-22	ago-22	sep-22	oct-22	nov-22	Noviembre 2022 VS Noviembre 2021
Cuentas por cobrar														Variación
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	759,943,380.81	784,486,074.40	789,442,233.22	810,196,677.04	833,866,476.56	833,866,476.56	830,701,077.84	831,678,985.81	804,132,640.67	816,332,176.63	820,717,889.81	822,068,637.71	816,636,333.17	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	254,443,731.25	250,966,676.26	266,143,251.15	274,661,490.17	281,256,601.00	281,256,601.00	286,606,619.43	290,238,059.44	287,167,349.60	288,485,922.26	290,784,976.75	291,472,660.91	292,519,099.23	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ag	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	1,287.00	1,287.00	
Sumas	1,014,668,411.13	1,045,669,237.93	1,051,669,161.53	1,084,868,967.44	1,115,167,966.59	1,115,167,966.59	1,120,308,964.50	1,121,918,312.66	1,091,291,477.46	1,104,920,286.11	1,111,994,066.58	1,113,482,206.52	1,111,156,714.50	
Incremento o disminución	\$ (79,079,123)	\$ 31,284,827	\$ 6,203,177	\$ 33,301,701	\$ 30,279,022	\$ -	\$ 6,141,610	\$ 1,004,022	\$ (30,021,205)	\$ 10,226,692	\$ 6,983,590	\$ 1,976,436	\$ (2,026,751)	87,070,333
Porcentaje de incremento	-7.8%	3.0%	0.7%	3.1%	2.7%	0.0%	0.4%	0.1%	-2.7%	1.2%	0.6%	0.1%	-0.2%	9.5%
														Variación Promedio Mensual
														4,220,447.97

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
Anticipos a Corto Plazo	702,627.55	196,853.88
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	11,510,925.18	29,328,721.09
Total Bienes o Servicios a Recibir	12,213,552.73	29,525,574.97

Almacenes

CUENTA	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,296,379.81	2,515,453.83
Total Almacenes	2,296,379.81	2,515,453.83

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,296,379.81** (Dos millones doscientos noventa y seis mil trescientos setenta y nueve pesos 81/100 m.n.) y las cuentas con mayor saldo en el mes, son principalmente las cuentas de almacén de **Material de PVC, Material de Fierro Fundido, Herramientas, y Medidores**; con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.



LA PAZ
es posible



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

CONCEPTO	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
MATERIAL DE COBRE	2,939.18	-1,080.61
MATERIAL DE PVC	1,316,543.57	1,520,119.25
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	841,570.94	811,006.50
HERRAMIENTAS	110,960.76	100,626.77
MATERIA DE FONTANERIA	-55,558.06	-24,203.91
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	96,270.67
TORNILLERIA	51,632.56	-1,518.32
MATERIAL DE CONSTRUCCION	-77,580.25	33,265.24
PRODUCTOS QUIMICOS	9,531.50	15,128.52
LUBRICANTES FILTROS Y ADITV.	4,144.27	-5,261.66
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	43,776.55	14,392.04
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.53	-5,306.27
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-144,853.96	-144,019.24
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,296,379.81	2,516,463.83

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

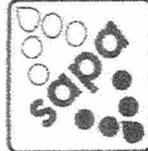
CUENTA	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	52,818,663.21	49,402,037.49
Infraestructura	715,208,246.41	711,360,034.78
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	770,605,281.35	763,340,444.00

Bienes Muebles

CUENTA	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	20,733,297.98	19,185,268.14
Equipo de Transporte	24,434,716.01	23,315,250.49
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	62,343,816.40	57,929,645.53
Total Bienes muebles	107,697,710.66	100,578,294.43

Activos intangibles

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



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

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

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

Otros Activos Diferidos

CUENTA	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	59,562,347.63	659,381.77
Total Otros Activos no Circulares	59,562,347.63	659,381.77

PASIVO

CONCEPTO	Año 2022	2021
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	134,380,037.80	153,639,688.40
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,111,158,714.70	1,014,088,411.10
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	719,377.98	136,309.50
Otros Pasivos a Corto Plazo	393,649,297.22	482,532,683.87
Total de Pasivos Circulantes	1,639,907,427.70	1,650,397,092.87
<i>Pasivo No Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	167,987,080.54	566,304.33
Total de Pasivos No Circulantes	167,987,080.54	566,304.33
Total del Pasivo	1,807,894,508.24	1,650,963,397.20



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

NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de \$21,545,826.80 (Veintiún millones quinientos cuarenta y cinco mil ochocientos veintiséis pesos 80/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores que presentaron movimientos de mayor relevancia en el mes.

PROVEEDOR	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021
CENTRIFUGAS Y EQPOS.DE MEXICO,S.A.C.V.	2,365,344.72	-
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	1,302,718.28	2,500,363.29
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	650,809.47	14,763.00
EQPOS.Y PROD.QUIM.DEL NOROESTE,S.A.C.V.	498,813.46	218,984.80
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	384,128.93	60,719.12
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	314,483.64	395,757.55
GARCIA RAMON	219,611.20	52,200.00
CORTES CAMACHO JOSE ANTONIO	152,784.80	-
FAVELAB,S.A.DE C.V.	119,868.60	45,506.80
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA,S.A.DE C.V.	116,937.67	609,594.21
ALVAREZ AMADOR MAXIMIANO/EST.LAS POCITAS	103,176.20	94,520.00
NIEBLAS ROMAN CRISTINA GPE./ALEX	82,360.00	67,512.00
WRP MEXICO S A P I DE CV	82,360.00	-
SNF FLOERGER DE MEXICO SA CV	79,142.16	-
ASESORIA Y SERVS.ANALITICOS	78,810.40	-
CAMPOS VERDUGO BRIAN	78,532.00	47,989.20

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	355,623,671.89	286,842,667.07
Aportaciones	355,623,671.89	286,842,667.07
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-416,899,566.65	-349,031,267.33
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-4,871,544.88	-23,505,920.52
Resultados de Ejercicios Anteriores	-611,437,529.54	-524,934,844.58
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	-61,275,894.76	-62,188,700.26
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,746,618,613.48	1,588,774,696.94



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

II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

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

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	33,882,973.37	29,650,091.26	Gastos de Funcionamiento	31,746,890.58	31,225,270.59
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	20,536,402.12	19,483,131.38
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	3,843,465.40	5,197,492.40
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	Servicios Generales	7,567,000.06	6,564,646.81
Derechos	33,379,074.07	27,011,801.52	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Producción de Tipo Corriente	487.99	54.89	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	503,411.31	2,638,434.85	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Antiguos	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
			Convenios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	33,882,973.37	29,650,091.26	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00	0.00
			Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Costo por Coberturas	0.00	0.00
			Apoyos Financieros	0.00	0.00
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	0.00
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros,	0.00	0.00
			Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Otros Gastos	0.00	0.00
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	31,746,890.58	31,225,270.59
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,136,082.79	-1,575,179.33
			Resultado Acumulado del Ejercicio	-4,871,544.89	-23,505,920.52

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de Noviembre del 2022 por un importe de **\$33,882,973.37** (Treinta y tres millones ochocientos ochenta y dos mil novecientos setenta y tres pesos 37/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

NOTA 6.- INGRESOS:

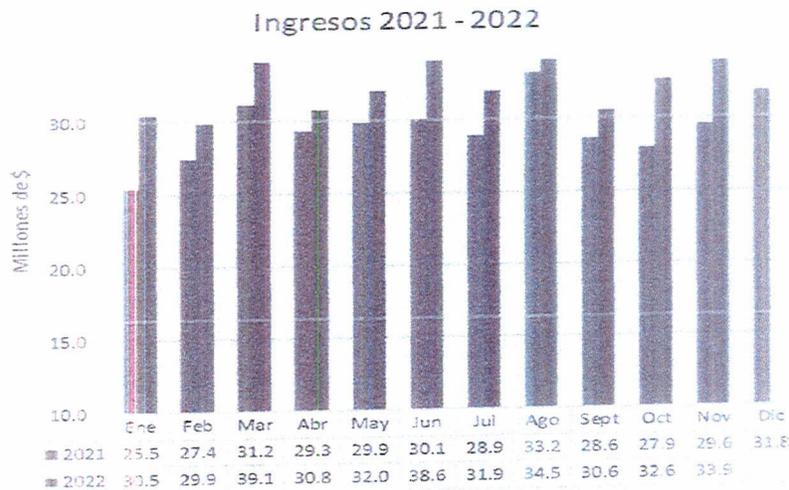
Los ingresos obtenidos durante el mes **Noviembre del 2022** de **\$33,882,973.37** (Treinta y tres millones ochocientos ochenta y dos mil novecientos setenta y tres pesos 37/100 M.N.) de los cuales el 89.93% lo aporta el Sistema Urbano, el 10.1% el Sistema Rural; Recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto **\$4,232,882.11**



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

(Cuatro millones doscientos treinta y dos mil ochocientos ochenta y dos pesos 11/100 M.N.), que representa el 14.28% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

Concepto	Noviembre 2022	%	Noviembre 2021	%	Variación
Ingresos					
INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 30,471,166.69	89.93	\$ 28,466,788.48	89.26	4,004,378.21
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,411,317.88	10.1	3,183,230.78	10.74	228,087.10
OTROS PRODUCTOS	487.99	0.00	54.89	0.00	433.10
OTROS INGRESOS	0.81	0.00	17.11	0.00	-16.30
Total Ingresos	\$33,882,973.37	100.00	\$29,650,091.26	100.00	\$4,232,882.11



Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Noviembre del 2022** en cantidad de **\$31,746,890.58** (Treinta y un millones setecientos cuarenta y seis mil ochocientos noventa pesos 58/100 M.N.). Gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$521,619.69** (Quinientos veintún mil seiscientos diecinueve pesos 69/100 M.N.), que representa el 1.67% de incremento.



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

NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 64.69% del total de egresos, seguido por **Servicios Generales** con 23.84% y **Materiales y Suministros** con el 11.48%, siendo estos los conceptos más relevantes.

CONCEPTO	NOVIEMBRE 2022	%	NOVIEMBRE 2021	%	VARIACIÓN
SERVICIOS PERSONALES	\$ 20,536,402.12	64.69%	\$ 19,463,131.38	62.33%	\$ 1,073,270.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 3,643,488.10	11.48%	\$ 5,197,492.40	16.65%	-\$ 1,554,004.30
SERVICIOS GENERALES	\$ 7,567,000.06	23.84%	\$ 6,564,646.81	21.02%	\$ 1,002,353.25
TOTALES	\$ 31,746,890.28	100.00%	\$ 31,225,270.59	100.00%	\$ 521,619.69

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

Concepto	Noviembre 2022	%	Noviembre 2021	%	Variación
Egresos					
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,283,578.03	4.04	\$ 1,094,127.43	3.50	\$ 189,450.60
DIRECCIÓN ADMITIVA. Y FINANCIERA	2,850,830.48	8.98	2,529,394.28	8.10	321,436.20
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,249,189.24	10.23	3,165,234.24	10.14	83,935.00
DIRECCIÓN OPERATIVA	16,354,045.61	51.51	15,218,964.95	48.74	1,135,080.66
DIRECCIÓN TÉCNICA	902,941.07	2.84	844,601.57	2.70	58,339.50
PLANTA DE TRATAMIENTOS	2,288,369.37	7.21	3,554,755.54	11.38	(1,266,386.17)
SISTEMAS FORÁNEOS	4,349,531.02	13.70	4,289,746.90	13.74	59,784.12
GASTOS FINANCIEROS	468,423.56	1.48	523,564.15	1.68	(55,140.59)
OTROS GASTOS	2.20	0.00	4,881.53	0.02	(4,879.33)
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-
Total Egresos	\$ 31,746,890.58	100.00	\$ 31,225,270.59	100.00	\$ 521,619.99

NOTA 08.- DIRECCION OPERATIVA:

Esta área muestra un aumento de **\$1,135,080.66** (Un millón ciento treinta y cinco mil ochenta pesos 66/100 M.N.), en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el Rubro de **Servicios Personales** con un incremento **\$500,291.83** (pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas),



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

en el rubro de materiales y suministros con un decremento de \$38,505.99 por un menor registro (en materiales diversos y combustibles) así como en servicios generales un incremento de \$673,295.12 por un mayor registro (en servicios básicos y servicios de arrendamiento); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera global y detallada de los gastos de esa dirección:

CONCEPTO	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	16,354,045.61	15,218,964.95	1,135,080.66
EXTRAORDINARIOS	67,684.84	31,039.66	36,645.18
TOTAL EXTRAORDINARIOS	67,684.84	31,039.66	36,645.18
SUEL.D.AL PERS.DE CARAC.PERMAN	1,388,874.24	1,330,279.86	58,594.38
REMUNERAC.A.DICION.ESPECIALES	7,120,274.45	6,666,774.36	453,500.09
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	434,217.69	482,665.81	-48,448.12
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	8,943,366.38	8,479,720.03	463,646.35
MATERIALES DE ADMINISTRACION	7,655.28	33,109.76	-25,454.48
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	36,027.00	19,282.60	16,744.40
MAT.PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	561,503.30	404,627.60	156,875.70
COMBUST.LUBRIC.Y ADITIVOS	1,507,520.79	1,600,617.40	-93,096.61
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC	282,299.90	354,934.66	-72,634.76
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	2,370.69	23,310.93	-20,940.24
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	2,397,376.96	2,435,882.95	-38,505.99
SERVICIOS BASICOS	4,488,498.46	4,056,397.81	432,100.65
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	237,880.65	91,847.67	146,032.98
SERV. DE FLETES Y OTROS	19,663.50	0.00	19,663.50
SERV. DE MITO. CONSERV. E INST.	199,574.82	124,076.83	75,497.99
TOTAL SERVICIOS GENERALES	4,945,617.43	4,272,322.31	673,295.12

CONCEPTO	NOVIEMBRE 2022	NOVIEMBRE 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	16,354,045.61	15,218,964.95	1,135,080.66
SERVICIOS PERSONALES	9,011,051.22	8,510,759.69	500,291.53
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,397,376.96	2,435,882.95	-38,505.99
SERVICIOS GENERALES	4,945,617.43	4,272,322.31	673,295.12

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de **Noviembre del 2022** refleja un ahorro de **2,136,082.79** (Dos millones ciento treinta y seis mil ochenta y dos pesos 79/100 M.N.).



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

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE NOVIEMBRE 2022

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

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Caja de Ahorros el importe de **\$707,258.13** (Setecientos siete mil doscientos cincuenta y ocho pesos 13/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-6195	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$ 351,512.76	2A. OCTUBRE 2022
CH-6196	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$ 355,745.37	1A. NOVIEMBRE 2022
INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO		707,258.13	

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal y Estatal por el concepto de Cuotas el importe **\$95,123.93** (Noventa y cinco mil ciento veintitrés pesos 93/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-197	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	\$ 95,123.93	APOYO PENS. PREST. MUT. CUOTAS 2A. SEPTIEMBRE 2022
INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO		95,123.93	

NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

En este mes se pagó por concepto de IVA del periodo de octubre 2022, ISR Arrendamiento y Honorarios de octubre, así como pagos de convenio de ISSSTE, por un importe **\$1,845,620.59** (Un millón ochocientos cuarenta y cinco mil seiscientos veinte pesos 59/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-221	DIF. RET. ISR ARRENDAMIENTOS OCTUBRE 2022	\$ 18,140.00
D-222	IVA OCTUBRE 2022	\$ 9,110.00
D-71	COMPLEMENTO SAR BIM 05/2008	\$ 17,812.54
D-381	2DO. PAGO CONVENIO SAR BIM 06/2008	\$ 1,058,466.60
D-382	1ER PAGO CONVENIO TG-1 QNA. 04/2021	\$ 742,091.45
INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/DERECHOS		1,845,620.59



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

NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

En este mes se pagó al Municipio de La Paz por el concepto de servicios funerarios por el importe **\$4,553.12** (Cuatro mil quinientos cincuenta y tre pesos 12/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40951	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES OCTUBRE 202	\$ 4,553.12

INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ, B.C.S.	\$ 4,553.12
---	--------------------

NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe **\$79,668.14** (Setenta y nueve mil seiscientos sesenta y ocho pesos 14/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-63	METLIFE MEXICO, S.A	\$ 21,794.80	2A. OCTUBRE 2022
D-228	METLIFE MEXICO, S.A	\$ 21,794.80	1A. NOVIEMBRE 2022
D-81	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 7,024.21	2A. OCTUBRE 2022
D-353	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 7,024.21	1A. NOVIEMBRE 2022
D-62	FUNERALES EL CENTAURO BCS	\$ 11,015.06	2A. OCTUBRE 2022
D-229	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,015.06	1A. NOVIEMBRE 2022

INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS	\$ 79,668.14
--	---------------------

NOTA 14.- PAGO DE REPOSICIONES DE FONDOS DE CAJA:

En este mes se realizaron pagos por concepto de reposiciones de fondos revolventes por un importe de **\$20,913.68** (Veinte mil novecientos trece pesos 68/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40946	SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	\$ 6,264.59
CH-40965	SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	\$ 6,908.09
CH-40952	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 2,988.71
CH-40964	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 4,752.29

INTEGRACION RUBRO REPOSICION DE FONDOS FJOS	\$ 20,913.68
--	---------------------

Handwritten signature



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

NOTA 15 INTEGRACION RUBRO DE OBRAS

Se realizo obra de sustitución de lampara UV, en las instalaciones de la Nueva Planta de Tratamiento de Aguas Residuales por un Importe de \$2,931,034.35 (Dos millones novecientos treinta y un mil treinta y cuatro pesos 35/100 M.N.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-383	CENTRIFUGAS Y EQUIPOS DE MEXICO, S.A. DE C.V.	2,931,034.35	EST. UNICA POR INSTALACION DE LAMPARAS UV EN NUEVA PTAR.

INTEGRACION RUBRO OBRAS ACTIVO FIJO	2,931,034.35
--	---------------------

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

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

120-00-000		ACTIVO FIJO		
120-47-021		INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ.		
01/Nov/2022	Diario 501	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20051 A 20062		426.79
06/Nov/2022	Diario 507	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20085 A 20107		12,392.55
16/Nov/2022	Diario 522	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20186 A 20223		37,028.82
17/Nov/2022	Diario 524	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20224 A 20244		921.99
			Total:	50,770.15
120-47-026		CONST.REG.Y CONT.VALV.A.P.		
18/Nov/2022	Diario 525	SALIDAS ALMAEN S/FOLIOS 20245 AL 20252		1,583.12
			Total:	1,683.12
120-47-212		CONST. REG. Y CONTROL DE VALVULAS RURALES		
06/Nov/2022	Diario 511	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20118 A 20124		451.50
17/Nov/2022	Diario 524	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20224 A 20244		332.22
			Total:	783.72
120-47-262		INST. MEDIDORES LA PAZ		
09/Nov/2022	Diario 512	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20125 A 20128		344.22
18/Nov/2022	Diario 525	SALIDAS ALMAEN S/FOLIOS 20245 AL 20252		358.98
			Total:	703.20
120-47-667		INST. DE TUBERIA CONDUCC. AGUA TRATADA GARZA LINEA		
08/Nov/2022	Diario 511	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20118 A 20124		86,720.66
			Total:	86,720.66
TOTAL OBRA PUBLICA AGUA POTABLE				140,580.85



LA PAZ
es posible



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

120-48-026		INST.DESCALC.LA PAZ			
01/Nov/2022	Diario	501	SALIDA ALMACEN SIFOLIOS 20051 A 20062	5,103.45	
03/Nov/2022	Diario	504	SALIDA ALMACEN SIFOLIOS 20063 A 20075	4,526.47	
11/Nov/2022	Diario	516	SALIDA ALMACEN SIFOLIOS 20139 A 20158	7,332.46	
14/Nov/2022	Diario	518	SALIDA ALMACEN SIFOLIOS 20166 A 20177	2,939.76	
15/Nov/2022	Diario	520	SALIDA ALMACEN SIFOLIOS 20178 A 20185	3,788.30	
16/Nov/2022	Diario	522	SALIDA ALMACEN SIFOLIOS 20186 A 20223	2,651.26	
				Total:	26,341.70

TOTAL OBRA ALCANTARILLADO 26,341.70

120-68-003		PTAR PLANTA TRAT. AGUAS RESIDUALES			
30/Nov/2022	Diario	383	EST.UNICA SAPA PRODDER 01 22 REFACC.E INST.LAMPARAS SIST.DESINFECCION A BASE DE LUZ ULTRAVIOLETA PTAR	2,931,034.35	
				Total:	2,931,034.35

TOTAL PTAR.PLANTA DE TRATAMIENTO 2,931,034.35

120-80-001		EQUIPO DE COMPUTO			
10/Nov/2022	Diario	145	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL EPSON L5290	7,750.00	
10/Nov/2022	Diario	146	PC CORE I3 I3400 8GB MON.ACE	18,570.00	
				Total:	26,320.00

TOTAL EQUIPO DE COMPUTO 26,320.00

120-85-001		MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.			
		EQUIPO DE BOMBEO VERTICAL			
03/Nov/2022	Diario	30		261,664.69	
03/Nov/2022	Diario	35	MOTOR SUMERGIBLE REBOBINADO ALTAMIRA SERIE RT6ACINOX	32,570.00	
09/Nov/2022	Diario	122	BOMBA SUMERG.ALTA MIRA MOD.KOR6 R75-6 MOTOR SUMERGIBLE	36,271.04	
09/Nov/2022	Diario	126	BOMBA SUMERGIBLE MARCA ALTAMIRA	33,210.00	
10/Nov/2022	Diario	143	MOTOR SUMERGIBLE ALTAMIRA X25HP3X460V	43,328.00	
15/Nov/2022	Diario	201	BOMBA SUMERGIBLE MOD.KOR15-5400-11	25,600.00	
15/Nov/2022	Diario	203	TANQUE HIDRONEOMATICO VERTICAL 310 LT	13,663.79	
				Total:	446,307.42

TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO 446,307.42

TOTAL ACTIVO FIJO 3,570,564.32

92



LA PAZ
es posible



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

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO A 30 DE NOVIEMBRE 2022					
CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	253,689,330	-471,950,145	-38,624,053	199,409,508	-57,475,360
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2021	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Aportaciones	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	-52,967,198	-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
Revelos	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
Revelos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Noviembre 2022	68,781,115	-32,899,542	-4,871,545	0	31,010,028
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	0	0	-4,871,545	0	-4,871,545
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	68,781,115	-32,899,542	0	0	35,881,573
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Noviembre 2022	355,623,672	-611,437,529	-4,871,545	199,409,508	-61,275,894

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I.- INTRODUCCIÓN

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

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

[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

V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

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

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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



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

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

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

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

VIII. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

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



LA PAZ
es posible



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

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

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

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

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

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

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

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

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

a) Inversiones en valores: No Aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados: No Aplica.

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

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

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

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



AUTORIZÓ

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

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



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

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

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO 2022

I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

CONCEPTO	Año	
	2022	2021
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	72,171,015.90	-4,144,278.89
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,109,519,090.74	1,045,353,237.92
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	19,805,483.79	196,853.88
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,344,135.60	2,054,090.92
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	16,552,213.73	12,274,009.32
Total de Activos Circulantes	1,220,391,939.76	1,055,733,913.15
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	109,520,609.01	102,410,857.88
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.10	-336,168,671.10
Activos Diferidos	59,564,948.63	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	777,070,756.45	763,501,140.50
Total de Activos No Circulantes	609,987,642.99	530,402,709.05
Total del Activo	1,830,379,582.75	1,586,136,622.20



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

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Efectivo	2,250,751.06	1,644,019.63
Bancos/Tesoreria	69,919,029.92	-5,789,533.44
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	1,234.92
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	72,171,015.90	-4,144,278.89

NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA: Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$2,250,751.06** (Dos millones doscientos cincuenta mil setecientos cincuenta y un pesos 06/100 M.N.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$89,655.86** (Ochenta y nueve mil seiscientos cincuenta y cinco pesos 86/100 m.n.), los cuales se enlistan a continuación:

NOMBRE	FONDO	SALDO
FELIX CONTRERAS LIZARRAGA	3,000.00	3,000.00
CRISTOPHER FLORES TALAMANTES	48,000.00	51,850.00
FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	10,000.00	2,704.99
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	751.75
RAQUEL MORALES SANCHEZ	3,000.00	639.01
RICARDO BURGOIN SAINZ	3,000.00	3,000.00
SONIA GPE COTA TRASVIÑA	3,000.00	3,000.00
PEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA	3,000.00	3,000.00
MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	5,000.00	5,000.00
CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	5,000.00	2,554.61
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	14,155.50
IMPORTE TOTAL	101,000.00	89,655.86

97



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

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al 31 de Diciembre del 2022 es de \$69,919,029.92 (Sesenta y nueve millones novecientos diecinueve mil veintinueve pesos 92/100 m.n.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

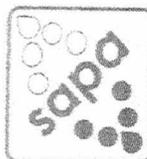
NO.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	BBVA BANCOMER, SA	24484-2
2	BBVA BANCOMER, SA	015040252-4
3	BBVA BANCOMER, SA	016483494-1
4	BBVA BANCOMER, SA	11397439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011569545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11643277-8
8	BBVA BANCOMER, SA	11849249-2
9	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	445-01071-5
10	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594322-2
11	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594323-1
12	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594321-3
13	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050639215-3
14	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	067743602-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	0421945782-3
16	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	105835419-8
17	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550004855-2
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	5250000479-6
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550194136-2
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550196756-7
21	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550385655-0
22	HSBC MEXICO, SA	405199888-8
23	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	765047833-3
24	BBVA BANCOMER, SA	119467297
25	BBVA BANCOMER, SA	119467165
26	BBVA BANCOMER, SA	119567046

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

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

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Deudores Diversos	3,260,625.75	3,236,633.39
Ingresos por Recuperar	1,109,519,090.74	1,045,353,237.92
Deudores por Anticipos de Tesorería	201,168.21	543,708.10
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,112,980,884.70	1,049,133,579.41

9



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

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR SISTEMA URBANO Y RURAL

La partida de las cuentas por cobrar quedó con un saldo de **\$1,109,519,090.74** (Mil ciento nueve millones quinientos diecinueve mil noventa pesos 74/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.

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

Concepto	dic-21	ene-22	feb-22	mar-22	abr-22	may-22	jun-22	jul-22	ago-22	sep-22	oct-22	nov-22	dic-22	Diciembre 2022 VS Diciembre 2021	Variación
Cuentas por cobrar															
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	784,465,874.40	793,440,035.22	810,135,577.04	833,866,470.38	833,866,470.38	830,701,077.84	831,878,985.88	804,132,840.57	818,031,178.82	820,717,889.81	822,008,637.71	818,638,328.17	815,955,893.64		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	280,889,878.29	288,443,291.15	274,651,403.17	281,289,601.00	281,289,601.00	239,802,819.43	290,233,059.44	287,157,348.85	288,486,822.28	290,784,879.75	291,472,590.81	282,519,098.33	293,562,109.87		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ap.	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.00	1,287.00	1,287.00	1,287.23		
Sumas	1,045,353,259.92	1,051,588,613.80	1,084,888,361.44	1,115,157,368.58	1,115,157,368.58	1,120,289,984.50	1,121,913,312.55	1,091,291,477.65	1,104,520,088.11	1,111,504,066.56	1,113,482,505.52	1,111,158,714.50	1,109,519,090.74		
Incremento VS mes anterior	\$ 31,284,827	\$ 8,233,376	\$ 33,917,791	\$ 30,278,012	\$ -	\$ 5,441,618	\$ 1,604,328	\$ (30,621,835)	\$ 13,228,809	\$ 6,983,980	\$ 1,978,498	\$ (2,323,791)	\$ (1,639,624)	\$ 64,165,853	
Porcentaje de incremento	3.08%	0.80%	3.17%	2.7%	0.00%	0.46%	0.14%	-2.73%	1.21%	0.63%	0.18%	-0.21%	-0.15%	6.14%	
														Variación Promedio Mensual	5,347,154.40

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Anticipos a Corto Plazo	19,620,734.06	12,104.15
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	13,275,169.50	8,678,417.56
Total Bienes o Servicios a Recibir	32,895,903.56	8,690,521.71

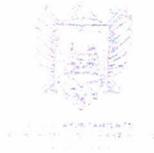
Almacenes

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,344,135.60	2,054,090.92
Total Almacenes	2,344,135.60	2,054,090.92

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,344,135.60** (Dos millones trescientos cuarenta y cuatro mil ciento treinta y cinco pesos 60/100 m.n.) y las cuentas con **mayor saldo en el mes, son principalmente las cuentas de almacén de Material de PVC, Material de Fierro Fundido, Herramientas, y Medidores;** con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.

04



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

CONCEPTO	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
MATERIAL DE COBRE	-2,552.20	-1,080.61
MATERIAL DE PVC	1,361,212.02	1,055,652.77
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	876,841.86	835,841.61
HERRAMIENTAS	110,960.76	100,784.10
MATERIA DE FONTANERIA	-60,313.33	-20,284.86
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	96,270.67
TORNILLERIA	49,420.35	2,035.70
MATERIAL DE CONSTRUCCION	-85,058.88	10,698.65
PRODUCTOS QUIMICOS	9,531.50	11,899.18
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	4,144.27	-2,032.32
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	31,530.46	7,596.89
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.53	-5,306.27
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-144,853.96	-144,019.24
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,344,136.60	2,054,090.92

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	52,818,663.21	49,451,218.36
Infraestructura	721,673,721.51	711,471,550.41
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	777,070,756.45	763,501,140.50

Bienes Muebles

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	20,733,297.98	19,185,268.14
Equipo de Transporte	24,434,717.01	23,332,250.49
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	62,529,325.65	58,107,820.88
Total Bienes muebles	107,883,220.91	100,773,469.78

Activos intangibles

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



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

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

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

Otros Activos Diferidos

CUENTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	59,564,948.63	659,381.77
Total Otros Activos no Circulares	59,564,948.63	659,381.77

PASIVO

CONCEPTO	Año	
	2022	2021
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	140,850,281.30	163,464,807.54
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,109,519,090.71	1,045,353,237.89
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	725,995.98	673,024.95
Otros Pasivos a Corto Plazo	386,466,861.89	468,365,170.42
Total de Pasivos Circulantes	1,637,562,229.88	1,677,856,240.80
<i>Pasivo No Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	167,987,080.54	566,304.33
Total de Pasivos No Circulantes	167,987,080.54	566,304.33
Total del Pasivo	1,805,549,310.42	1,678,422,545.13

Handwritten signature and initials



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

NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de **\$23,653,030.45** (Veintitrés millones seiscientos cincuenta y tres mil treinta pesos 45/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores que presentaron movimientos de mayor relevancia en el mes.

PROVEEDOR	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	1,324,468.60	1,751,422.83
VILLARREAL GUTIERREZ LUIS ALBERTO	998,416.85	-
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	651,320.83	14,763.00
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	495,625.54	122,874.39
ASESORIA Y SERVS.ANALITICOS	420,384.00	-
SOLIS BAZAN MARINA EVELIA	272,600.01	-
POLONI MENDOZA JUAN ALBERTO	211,600.00	-
VILLARREAL HEREDIA LUIS ARMANDO	198,320.25	-
NUÑEZ Y ASOCIADOS SERV-TECH, S.A.DE C.V.	153,120.00	-
NIEBLAS ROMAN CRISTINA GPE./ALEX	130,117.86	-
EQUIPO E INNOVACION PARA AGRICULTURA	119,001.78	-
PERFORACIONES Y EQUIPAMIENTOS CASTILLOS SA DE CV	97,730.00	-
XACAYCA PRODUCTOS DE NYLON,S.A.C.V.	93,681.60	-
BOMBAS EQUIPOS SUAREZ DE MEXICO,S.A.C.V.	86,072.00	-
COTA PEÑALOZA ARATH SIDHARTA	83,767.50	-
GARCIA RAMON	82,673.20	27,840.00
WRP MEXICO S A P I DE CV	82,360.00	-
MICROSISTEMAS CALIFORNIANOS	82,298.09	9,530.00
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA,S.A.DE C.V.	77,714.52	47,309.21
LUBRICANTES PENINSULARES	76,638.49	49,965.52

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	471,714,808.63	286,842,557.07
Aportaciones	471,714,808.63	286,842,557.07
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-446,884,536.30	-379,128,480.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-33,525,508.36	-53,600,643.29
Resultados de Ejercicios Anteriores	-612,768,535.71	-524,937,344.48
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	24,830,272.33	-92,285,922.93
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,830,379,582.75	1,586,136,622.20



LA PAZ
es posible



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

II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

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

Concepto	2021	2022	Concepto	2021	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	36,807,210.67	31,766,942.92	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	65,461,174.15	61,861,665.69
Ingresos de la Gestión	0.00	0.00	Gastos de Funcionamiento	44,250,692.61	41,012,936.55
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	3,187,479.33	3,337,122.34
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	18,023,002.21	17,511,606.80
Contribuciones de Mejoras	36,038,852.97	31,234,455.13	Servicios Generales	0.00	0.00
Derechos	506.01	138.64	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	767,851.69	532,349.15	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			
Coasados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00	Donativos	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	36,807,210.67	31,766,942.92	Corvenios	0.00	0.00
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00	0.00
			Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Costo por Coberturas	0.00	0.00
			Apoyos Financieros	0.00	0.00
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	0.00
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Otros Gastos	0.00	0.00
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	65,461,174.15	61,861,665.69
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-28,653,963.48	-30,094,722.77
			Resultado Acumulado del Ejercicio	-31,525,588.36	-53,606,643.29

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de Diciembre del 2022 por un importe de **\$36,807,210.67** (Treinta y seis millones ochocientos siete mil doscientos diez pesos 67/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

NOTA 6.- INGRESOS:

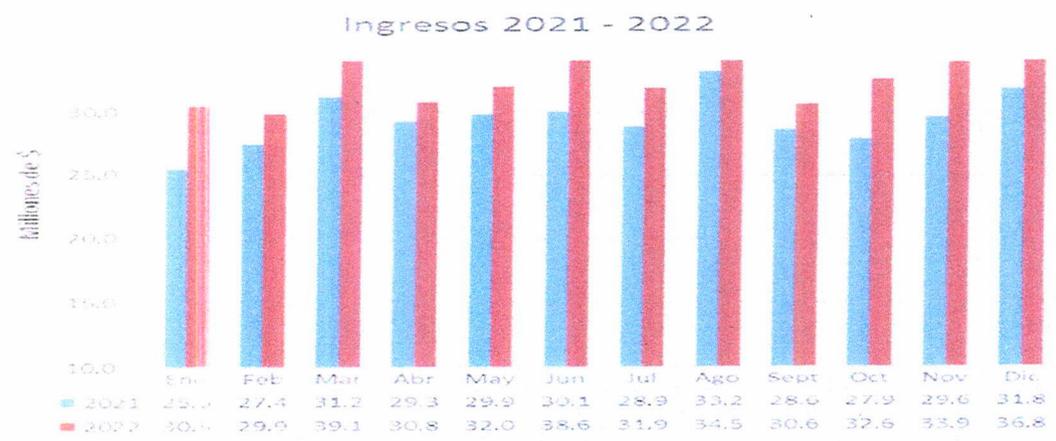
Los ingresos obtenidos durante el mes Diciembre del 2022 de **\$36,807,210.67** (Treinta y seis millones ochocientos siete mil doscientos diez pesos 67/100 M.N.) de los cuales el 90.82% lo aporta el Sistema Urbano, el 9.18% el Sistema Rural; Recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto **\$5,040,267.75** (Cinco millones cuarenta mil



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

doscientos sesenta y siete pesos 75/100 M.N.), que representa el 15.87% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

Concepto	Diciembre 2022	%	Diciembre 2021	%	Variación
Ingresos					
INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 33,426,746.92	90.82	\$ 28,304,074.76	89.10	5,122,672.16
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,379,956.42	9.2	3,462,463.44	10.90	-82,507.02
OTROS PRODUCTOS	506.01	0.00	138.64	0.00	367.37
OTROS INGRESOS	1.32	0.00	266.08	0.00	-264.76
Total Ingresos	\$36,807,210.67	100.00	\$31,766,942.92	100.00	\$5,040,267.75



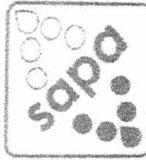
Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de Diciembre del 2022 en cantidad de **\$65,461,174.15** (Sesenta y cinco millones cuatrocientos sesenta y un mil ciento setenta y cuatro pesos 15/100 M.N.). Gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$3,599,508.46** (Tres millones quinientos noventa y nueve mil quinientos ocho pesos 46/100 M.N.), que representa el 5.82% de incremento.

NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 67.60% del total de egresos, seguido por **Servicios Generales** con 27.53% y **Materiales y Suministros** con el 4.87%, siendo estos los conceptos más relevantes.

[Handwritten signature]

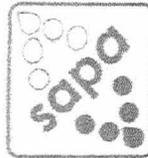


ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

CONCEPTO	DICIEMBRE 2022	%	DICIEMBRE 2021	%	VARIACIÓN
SERVICIOS PERSONALES	\$ 44,250,692.61	67.60%	\$ 41,012,936.55	66.30%	\$ 3,237,756.06
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 3,187,479.33	4.87%	\$ 3,337,122.34	5.39%	-\$ 149,643.01
SERVICIOS GENERALES	\$ 18,023,002.21	27.53%	\$ 17,511,606.80	28.31%	\$ 511,395.41
TOTALES	\$ 65,461,174.15	100.00%	\$ 61,861,665.69	100.00%	\$ 3,599,508.46

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

Concepto	Diciembre 2022	%	Diciembre 2021	%	Variación
Egresos					
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 2,711,882.76	4.14	\$ 2,504,728.32	4.05	\$ 207,154.44
DIRECCIÓN ADMITIVA. Y FINANCIERA	8,413,676.60	12.85	6,205,536.30	10.03	2,208,140.30
DIRECCIÓN COMERCIAL	6,546,884.45	10.00	6,678,575.39	10.80	(131,690.94)
DIRECCIÓN OPERATIVA	28,847,907.61	44.07	24,836,298.42	40.15	4,011,609.19
DIRECCIÓN TÉCNICA	2,276,135.37	3.48	1,751,224.41	2.83	524,910.96
PLANTA DE TRATAMIENTOS	4,625,757.68	7.07	3,606,662.20	5.83	1,019,095.48
SISTEMAS FORÁNEOS	7,672,883.78	11.72	7,149,956.17	11.56	522,927.61
GASTOS FINANCIEROS	311,321.97	0.48	150,957.30	0.24	160,364.67
OTROS GASTOS	4,054,723.93	6.19	8,977,727.18	14.51	(4,923,003.25)
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-
Total Egresos	\$ 65,461,174.15	100.00	\$ 61,861,665.69	100.00	\$ 3,599,508.46



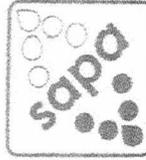
ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 08.- DIRECCION OPERATIVA:

Esta área muestra un aumento de **\$4,011,609.19** (Cuatro millones once mil seiscientos nueve pesos 19/100 M.N.), en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el **Rubro de Servicios Personales** con un incremento **\$2,015,357.28** (Incremento de bono decembrino, pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas), en el rubro de materiales y suministros con un incremento de **\$442,715.28** por un mayor registro (en materiales diversos y combustibles) así como en **servicios generales** un incremento de **\$1,520,608.87** por un mayor registro (en servicios básicos, impuestos, derechos y otros servicios); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera global y detallada de los gastos de esa dirección:

CONCEPTO	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	28,847,907.61	24,836,298.42	4,011,609.19
EXTRAORDINARIOS	32,927.76	0.00	32,927.76
TOTAL EXTRAORDINARIOS	32,927.76	0.00	32,927.76
SUELD.AL PERS.DE CARA C.PERMAN	1,397,976.39	1,274,130.23	123,846.16
REMUNERA.C.ADICION.ESPECIAL ES	16,727,428.70	14,791,822.51	1,935,606.19
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	439,496.95	483,592.02	-44,095.07
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	18,564,902.04	16,549,544.76	2,015,357.28
MATERIALES DE ADMINISTRACION	35,247.99	17,640.96	17,607.03
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	25,270.90	15,290.34	9,980.56
MAT.PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	631,479.53	211,840.12	419,639.41
COMBUST.LUBRIC.Y ADITIVOS	1,485,485.56	1,278,642.54	206,843.02
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC	249,763.64	473,525.13	-223,761.49
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	13,752.95	1,346.20	12,406.75
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	2,441,000.57	1,998,285.29	442,715.28
SERVICIOS BASICOS	4,904,537.69	4,105,168.96	799,368.73
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	179,090.65	42,762.00	136,328.65
SERV. DE FLETES Y OTROS	18,690.00	1,300.00	17,390.00
IMPUESTOS Y DERECHOS	2,390,794.79	2,030,156.97	360,637.82
SERV.DE MTTO.CONSERV.E INST.	163,874.11	109,080.44	54,793.67
OTROS SERVICIOS	152,090.00	0.00	152,090.00
TOTAL SERVICIOS GENERALES	7,809,077.24	6,288,468.37	1,520,608.87

CONCEPTO	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2021	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	28,847,907.61	24,836,298.42	4,011,609.19
EXTRAORDINARIOS	32,927.76	0.00	32,927.76
SERVICIOS PERSONALES	18,564,902.04	16,549,544.76	2,015,357.28
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,441,000.57	1,998,285.29	442,715.28
SERVICIOS GENERALES	7,809,077.24	6,288,468.37	1,520,608.87



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

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de **Diciembre del 2022** refleja un Desahorro de **-\$28,653,963.48** (Veintiocho millones seiscientos cincuenta y tres mil novecientos sesenta y tres pesos 48/100 M.N.).

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE DICIEMBRE 2022

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

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Caja de Ahorros el importe de **\$710,469.98** (Setecientos diez mil cuatrocientos sesenta y nueve pesos 98/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-6197	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$ 355,235.03	2A. NOVIEMBRE 2022
CH-6198	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$ 355,234.95	1A. DICIEMBRE 2022

INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO	710,469.98
--	-------------------

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Cuotas el importe **\$191,170.45** (Ciento noventa y un mil ciento setenta pesos 45/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-40968	JESUS ERNESTO MEDELLIN HIGUERA	\$ 4,000.00	APOYO FESTEJO NAVIDEÑO DELEGACION SINDICAL
D-90	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	\$ 90,107.25	APOYO PENS. PREST. MUT. CUOTAS.APOYOS BOLETOS 1A OCT 2022
D-297	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	\$ 97,063.20	APOYO PENS. PREST. MUT. CUOTAS.APOYOS BOLETOS 2DA OCT 2022

INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO	191,170.45
---------------------------------------	-------------------

93.8



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

NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

En este mes se pagó por concepto de IVA del periodo de Noviembre 2022, ISR Arrendamiento y Honorarios de Noviembre, así como nueva concesión de aguas nacionales por un importe **\$27,800.00** (Veintisiete mil ochocientos pesos 00/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-228	I.V.A NOVIEMBRE 2022	\$ 10,930.00
D-229	RET. ISR ARRENDAMIENTOS NOVIEMBRE 2022	\$ 11,348.00
D-324	NUEVA CONSESION AGUA NACIONALES	\$ 5,522.00

INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/DERECHOS	27,800.00
--	------------------

NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

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

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40967	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES NOVIEMBRE 2022	\$ 4,555.12

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

NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe **\$57,293.98** (Cincuenta y siete mil doscientos noventa y tres pesos 98/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-19	METLIFE MEXICO, SA	\$ 21,215.44	2A. NOVIEMBRE 2022
D-20	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,015.06	2A. NOVIEMBRE 2022
D-21	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 7,024.21	2A. NOVIEMBRE 2022
D-376	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,015.06	1A. DICIEMBRE 2022
D-377	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 7,024.21	1A. DICIEMBRE 2022

INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS	\$ 57,293.98
--	---------------------



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

NOTA 14.- PAGO DE REPOSICIONES DE FONDOS DE CAJA:

En este mes se realizaron pagos por concepto de reposiciones de fondos revolventes por un importe de **\$30,574.39** (Treinta mil quinientos setenta y cuatro pesos 39/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40966	MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	\$ 5,744.22
CH-40970	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 4,929.97
CH-40973	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 4,482.31
CH-40974	SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	\$ 8,098.75
D-342	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 7,319.14
INTEGRACION RUBRO REPOSICION DE FONDOS FIJOS		\$ 30,574.39

NOTA 15 INTEGRACION RUBRO DE OBRAS

Lo más relevante en el tema de obra es, la sustitución de lampara UV, en las instalaciones de la Nueva Planta de Tratamiento de Aguas Residuales, así como la rehabilitación de pozo No. 23R e instalación de semáforo para señalización de niveles del tanque de la colonia Valle del Mezquite, por un Importe de **\$1,985,449.29** (Un millón novecientos ochenta y cinco mil cuatrocientos cuarenta y nueve pesos 29/100 M.N.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-201	LUIS ARMANDO VILLAREAL HEREDIA	198,320.25	ESTIMACION No 01 REHAB. POZO 23R
D-304	JOSE TRINIDAD MAYORAL ARCE	87,129.11	INST. SEMAFORO PARA SEÑALIZACION NIVELES TANQUE VALLE DEL MEZQUITE
D-340	CENTRIFUGAS Y EQUIPOS DE MEXICO, S.A. DE C.V	1,699,999.93	PARC. EST No. 01 REFACC. E INST LAMPARAS DEL SIST. DESINFECCION PTAR/PRODDER
INTEGRACION RUBRO OBRAS ACTIVO FIJO		1,985,449.29	

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

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

Q. d. s. c.

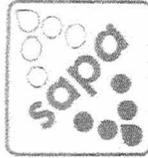


LA PAZ
es posible



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

120-00-000		ACTIVO FIJO			
120-47-021		INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ			
01/Dic/2022	Diario	507	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20085 A20107		1,388.86
07/Dic/2022	Diario	522	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20186 A20223		1,505.91
12/Dic/2022	Diario	524	SALIDA ALMACEN S/FOLIOS 20224 A20244		1,617.80
				Total:	4,512.57
120-47-262		INST. MEDIDORES LA PAZ			
07/Dic/2022	Diario	609	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20357 A20385		483.13
12/Dic/2022	Diario	614	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20423 A20452		622.50
20/Dic/2022	Diario	621	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20480 A20488		489.10
				Total:	1,594.73
120-47-379		FRACC. ANTARES RESIDENCIAL			
31/Dic/2022	Diario	478	REG.TRABAJOS POR 236 VIVIENDAS, ETAPAI DEL FRACCIONAMIENTO	II ETAPA	1,715,321.06
				Total:	1,715,321.06
120-47-556		REHAB.POZO 6R			
31/Dic/2022	Diario	430	EST.01,SAPARP 08 2022,REHAB.POZO 6R,LA PAZ BCS		245,750.00
				Total:	245,750.00
120-47-568		REP.POZO DE 110M 22"DIAM.ZONA PARQUE INDUSTRIAL			
31/Dic/2022	Diario	429	EST.01,SAPARP 13 2022,REP.FOZO 110 M,ZONA PARQUE IND.LA PAZ BCS		1,237,195.60
				Total:	1,237,195.60
TOTAL OBRA PUBLICA AGUA POTABLE					3,204,373.95
120-48-262		INST.DESC.ALC.LA PAZ			
31/Dic/2022	Diario	478	REG.TRABAJOS POR 236 VIVIENDAS, ETAPAI DEL FRACCIONAMIENTO		3,227,127.82
				Total:	3,227,127.82
120-48-026		INST.DESC.ALC.LA PAZ			
03/Dic/2022	Diario	604	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20332 A20338		2,939.76
06/Dic/2022	Diario	607	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20347 A20356		5,879.51
10/Dic/2022	Diario	612	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20408 A20422		15,759.42
12/Dic/2022	Diario	614	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20423 A20452		2,019.46
14/Dic/2022	Diario	615	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20453 A20463		2,872.49
20/Dic/2022	Diario	621	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20480 A20488		1,421.22
23/Dic/2022	Diario	625	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20501 A20506		1,469.88
28/Dic/2022	Diario	629	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20510 A20515		1,611.59
				Total:	33,973.33
OBRA PUBLICA ALC.					3,261,101.15
120-65-001		EQUIPO DE TRANSPORTE			
31/Dic/2022	Diario	443	DONACION MAQUINA DESASOLVADORA FREIGHTLINER MOD.FL.80 1988, 2 PUERTAS, 6 CIL.MOTOR DIESEL	543	1.00
				total:	1.00
120-75-001		HERRAMIENTAS			
05/Dic/2022	Diario	62	BARRENA DE DIENTE DE ACERO DE 8 DIAMETRO	552	44,500.00
06/Dic/2022	Diario	87	INVERSOR RSI MCA.GRUNDPOS	542	51,526.97
				Total:	96,026.97
Total HERRAMIENTAS					96,026.97
120-85-001		MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.			
28/Dic/2022	Diario	365	COMPRA DE MOTOBOMBA	552	14,328.28
28/Dic/2022	Diario	373	BOMBA SUMERGIBLE POZO 26	542	48,600.00
				Total:	62,928.28
Total MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.:					62,928.28
120-86-001		MAQ. Y EQPO. ALCANTARILLADO			
06/Dic/2022	Diario	80	BOMBA SUMERGIBLE PARA AGUAS RESIDUALES 2HP MONOFASICA 230 VTS	543	19,304.00
				Total:	19,304.00
120-86-000 MAQ. Y EQPO. ALCANTARILLADO					19,304.00
120-97-001		EQUIPO DE INGENIERIA			
23/Dic/2022	Diario	332	POR VISCOSIMETRO DE LODOS - DIR.TECNICA		7,250.00
				Total:	7,250.00
120-97-000 DE INGENIERIA					7,250.00
TOTAL ACTIVO FIJO					6,650,985.35



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

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 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	-52,987,188	-14,976,590	0	-67,963,788
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-53,600,643	0	-53,600,643
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-38,624,053	38,624,053	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	0	-14,363,145	0	0	-14,363,145
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	286,842,557	-524,937,344	-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 Diciembre 2022	184,872,252	-34,230,548	-33,525,508	0	117,116,195
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	0	0	-33,525,508	0	-33,525,508
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	184,872,252	-34,230,548	0	0	150,641,704
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Diciembre 2022	471,714,809	-812,768,535	-33,525,509	199,409,508	24,830,273

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I.- INTRODUCCIÓN

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

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



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

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

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

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

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

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

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

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

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



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

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

b) Principales cambios en su estructura

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

IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

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

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

b) Principal Actividad

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

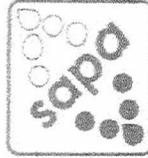
c) Ejercicio Fiscal 2022

d) Régimen Jurídico

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

e) Consideraciones Fiscales

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



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

V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

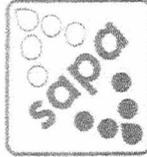
- . Sustancia Económica o Entes Públicos o Existencia Permanente o Revelación Suficiente
- . Importancia Relativa
- . Registro e integración Presupuestaria o Devengo Contable
- . Valuación
- . Dualidad Económica
- . Consistencia

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

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

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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



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

- d) Sistema y método de valuación de inventarios: El CONAC ha emitido las normas para la valoración de los Activos y el patrimonio de los entes públicos, esta norma permite definir y estandarizar los conceptos básicos de valuación, contenidos en las normas particulares aplicables a los distintos elementos integrantes de los estados Financieros.
- e) Beneficios a empleados: No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio presente y los establecidos por la Ley de Los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado y Municipios de Baja California Sur.
- f) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- g) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público.
- h) Reclasificaciones: Durante el periodo del **01 de Diciembre del 2022 al 31 de Diciembre del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

VII. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

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

VIII. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

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



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

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

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

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

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



AUTORIZO

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