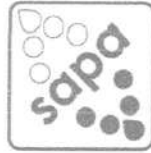




**LA  
PAZ**  
*es posible*



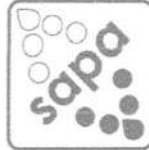
ORGANISMO OPERADOR  
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO  
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

# **INFORMACION FINANCIERA**

## **1ER. TRIMESTRE 2022**



**LA  
PAZ**  
*es posible*



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

# NOTAS ACLARATORIAS



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

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

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

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

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

CONCEPTO	2022	2021
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	-864,297.24	8,230,047.02
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,051,586,613.60	829,468,497.38
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	186,653.68	66,040.85
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,415,047.61	2,521,972.87
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	13,876,297.46	14,082,231.77
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>1,087,210,698.31</b>	<b>864,368,789.87</b>
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	103,022,721.80	95,852,734.01
Bienes Muebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,677.10	-336,168,671.10
Activos Diferidos	659,381.77	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	763,702,809.02	760,397,488.65
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>631,216,237.49</b>	<b>621,740,933.33</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>1,698,426,935.80</b>	<b>1,376,109,723.20</b>

#### **ACTIVO CIRCULANTE**

##### **Efectivo y equivalente**

CUENTA	ENERO 2022	ENERO 2021
Efectivo	2,717,280.67	2,893,164.73
Bancos/Tesorería	-3,582,812.83	5,145,825.14
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	181,257.15
<b>Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>-864,297.24</b>	<b>8,230,047.02</b>

9.7.



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

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

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

**NOTA 2.- BANCOS:**

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



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

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

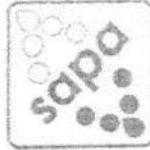
### Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

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

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

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

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



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

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

**ANÁLISIS DE INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR**

Concepto	ene-21	feb-21	mar-21	abr-21	may-21	jun-21	jul-21	ago-21	sep-21	oct-21	nov-21	dic-21	ene-22	Enero 2022 VS Enero 2021	Enero 2022 VS Enero 2021
														Variación	Variación
<b>Cuentas por cobrar</b>															
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	620,782,289.30	651,204,657.03	674,485,854.84	698,248,378.79	722,981,003.84	746,990,890.20	770,674,804.84	794,508,756.67	817,864,884.94	842,942,857.22	868,643,392.03	894,985,674.60	921,442,088.00	42,659,283.16	25.78%
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	206,764,899.30	196,719,381.82	244,250,958.83	244,805,649.58	238,488,669.61	224,316,888.28	228,592,484.71	234,726,257.30	241,880,869.70	247,823,088.05	254,643,720.28	262,965,676.26	268,912,280.20	62,147,380.90	29.87%
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	1,287.23	1,287.23	0.00	0.00%
<b>Sumas</b>	<b>828,830,476.30</b>	<b>849,204,326.08</b>	<b>920,028,100.90</b>	<b>944,360,315.60</b>	<b>962,470,960.68</b>	<b>972,308,065.81</b>	<b>999,567,576.78</b>	<b>1,030,735,301.20</b>	<b>1,061,036,041.87</b>	<b>1,092,053,228.50</b>	<b>1,125,572,400.54</b>	<b>1,158,236,638.09</b>	<b>1,191,641,655.23</b>	<b>62,811,178.45</b>	<b>6.30%</b>
Incremento VS mes anterior	\$ 20,537,596	\$ 27,624,286	\$ 27,187,986	\$ 28,388,414	\$ 28,895,096	\$ 28,895,002	\$ 28,871,474	\$ 28,107,804	\$ 29,740,792	\$ 30,340,487	\$ 30,678,239	\$ 31,264,427	\$ 32,019,000	84.42%	25.78%
Porcentaje de incrementos	3.07%	3.32%	3.22%	3.28%	3.00%	3.00%	3.07%	2.90%	2.88%	2.90%	2.98%	3.05%	3.09%		
														Variación Promedio Mensual	
														1.10	8.52

**Bienes o Servicios a Recibir**

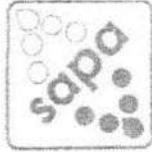
CUENTA	ENERO 2022	ENERO 2021
Anticipos a Corto Plazo	12,104.15	309.04
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	10,297,358.93	10,558,467.91
<b>Total Bienes o Servicios a Recibir</b>	<b>10,309,463.08</b>	<b>10,558,776.95</b>

**Almacenes**

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

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

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



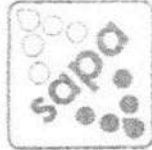
ORGANISMO OPERADOR  
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO  
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

CONCEPTO	ene-22	ene-21
MATERIAL DE COBRE	-583.61	13,238.43
MATERIAL DE PVC	1,364,418.57	1,249,821.57
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	851,306.09	792,395.16
HERRAMIENTAS	98,383.59	108,177.12
MATERIA DE FONTANERIA	-14,830.87	3,595.83
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	96,270.67	159,998.11
TORNILLERIA	362.71	34,775.15
MATERIAL DE CONSTRUCCION	11,508.77	22,556.88
PRODUCTOS QUIMICOS	11,899.18	11,492.65
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	-2,032.32	-1,386.32
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	41,635.39	15,381.37
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,305.27	-5,017.36
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-144,019.24	11,909.06
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
<b>TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.</b>	<b>2,415,047.61</b>	<b>2,521,872.87</b>

## ACTIVO NO CIRCULANTE

### Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	ENERO 2022	ENERO 2021
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	49,559,648.36	48,893,003.68
Infraestructura	711,564,784.93	709,126,113.24
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
<b>Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso</b>	<b>763,702,805.02</b>	<b>760,397,488.65</b>



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

## Bienes Muebles

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

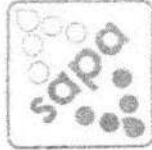
## Activos intangibles

CUENTA	ENERO 2022	ENERO 2021
Software	1,684,524.10	1,705,524.23
<b>Total Activos Intangibles</b>	<b>1,684,524.10</b>	<b>1,705,524.23</b>

## Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

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





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

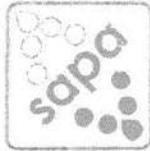
### Otros Activos Diferidos

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

### PASIVO

CONCEPTO	2022	2021
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	162,142,456.09	150,600,450.76
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,051,586,613.57	829,468,497.35
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	773,853.98	580,175.65
Otros Pasivos a Corto Plazo	473,323,708.09	453,698,950.67
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>1,587,826,631.72</b>	<b>1,434,348,074.44</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	566,304.33	566,304.33
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>566,304.33</b>	<b>566,304.33</b>
<b>Total del Pasivo</b>	<b>1,688,392,936.05</b>	<b>1,434,914,378.77</b>

*Handwritten signature*



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

## NOTA 5.- PROVEEDORES

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

PROVEEDORES	ENERO 2021	ENERO 2022
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	1,498,199.09	1,515,659.77
REPSOL MAR DE CORTES EST SERV - AUT SERV PALMIRA	1,877,139.42	1,249,569.38
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	925,579.35	1,112,691.27
LUBRICANTES PENINSULARES	865,347.21	879,799.91
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	376,514.79	615,333.57
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	0.00	516,718.91
FAVELAB, S.A. DE C.V.	0.00	345,575.60
HYDRO CALSAN, S.A. C.V.	0.10	279,375.66
ASESORIA Y SERVYS ANALITICOS	262,392.00	236,880.00
WRP MEXICO S.A.P.I DE CV	137,439.96	213,904.00
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA, S.A. DE C.V.	393,557.04	192,900.77
MONTOYA MORFIN JOSE MANUEL MUELLES Y SUSP. PACIFICO	210,063.24	177,140.12
BAJA DIGITAL, S.A. DE C.V.	198,971.17	173,875.69
AUTO PARTES EL PROGRESO	23,608.99	105,521.44
LLANTI-SERV BOULEVARD D LA P.	78,990.32	101,104.24
TARANGO TALAMANTES EDGAR RAUL	14,929.20	94,782.00
MENDIA ROSAS OSCAR P. MENDIA PAPELERIA	33,341.57	92,346.32
BRISEÑO GONZALEZ JACINTO	100,931.60	83,752.00
LOPEZ ULLOA TOMAS ELECTROSAT	31,278.25	75,703.44
ROJAS MARTINEZ DALIA GPE/AUTO SERV ELEC. MOCHIS	42,668.00	71,247.20

## HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>288,731,763.07</b>	<b>252,978,536.14</b>
Aportaciones	288,731,763.07	252,978,536.14
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>-378,697,862.32</b>	<b>-311,783,191.71</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-314,318.08	-1,299,355.94
Resultados de Ejercicios Anteriores	-577,793,141.11	-806,893,343.54
Reservas	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>-89,966,189.25</b>	<b>-58,804,656.57</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>1,598,426,746.80</b>	<b>1,376,109,723.20</b>



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

**II.- ESTADO DE ACTIVIDADES**

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

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



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

*[Handwritten signature]*



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

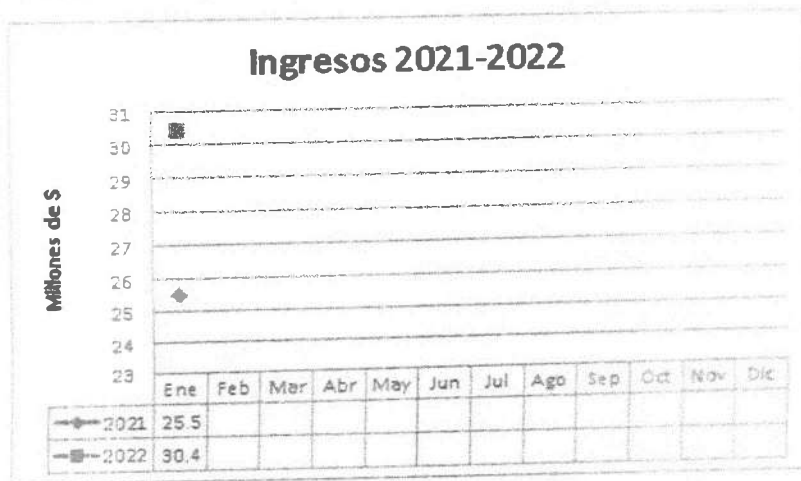
### Ingresos y Otros Beneficios

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

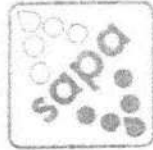
### NOTA 6.- INGRESOS:

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

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
<b>Ingresos</b>					
INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 26,960,059.07	88.42	\$ 23,724,701.66	92.74	3,235,357.42
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,531,109.22	11.58	1,658,762.82	7.26	1,874,346.40
OTROS PRODUCTOS	71.29	0.00	121.23	0.00	-51.94
OTROS INGRESOS	4.41	0.00	0.60	0.00	3.81
<b>Total Ingresos</b>	<b>\$30,491,243.99</b>	<b>100.00</b>	<b>\$25,581,588.30</b>	<b>100.00</b>	<b>\$4,909,655.69</b>



*Handwritten signature*



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

## Gastos y Otras Pérdidas

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

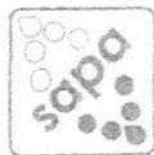
### NOTA 07.- EGRESOS

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

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

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

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
<b>Egresos</b>					
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,190,230.89	3.86	\$ 1,300,450.68	4.84	\$ (110,219.80)
DIRECCIÓN ADMITIVA. Y FINANCIERA	2,430,649.86	7.89	2,304,204.24	8.57	126,445.64
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,231,160.12	10.49	2,846,989.09	9.85	584,171.03
DIRECCIÓN OPERATIVA	14,271,774.12	46.33	14,223,631.91	52.91	48,142.31
DIRECCIÓN TÉCNICA	769,172.31	2.50	717,468.99	2.67	51,703.32
PLANTA DE TRATAMIENTOS	1,449,202.10	4.70	1,747,986.77	6.50	(298,784.67)
SISTEMAS FORÁNEOS	3,828,044.33	12.43	3,732,512.52	13.89	95,531.81
GASTOS FINANCIEROS	177,837.18	0.58	131,071.84	0.49	46,765.34
OTROS GASTOS	3,457,492.05	11.22	76,628.30	0.29	3,380,863.75
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-
<b>Total Egresos</b>	<b>\$ 30,805,562.97</b>	<b>100.00</b>	<b>\$ 26,880,944.24</b>	<b>100.00</b>	<b>\$ 3,924,618.73</b>

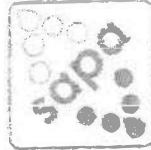


ORGANISMO OPERADOR  
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO  
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

**NOTA 08.- DIRECCIÓN OPERATIVA:**

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

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



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

CONCEPTO	ENERO 2022	ENERO 2021	VARIACION
<b>DIRECCIÓN OPERATIVA</b>	<b>14,271,774.12</b>	<b>14,223,631.81</b>	<b>48,142.31</b>
EXTRAORDINARIOS	1,035.00		1,035.00
<b>TOTAL EXTRAORDINARIOS</b>	<b>1,035.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,035.00</b>
SUELDO AL PERS DE CARAC PERMAN	1,327,122.55	1,230,318.82	96,803.73
REMUNERAC ADICION ESPECIALES	6,060,537.54	5,587,876.94	472,660.60
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGURO	407,508.82	384,296.93	23,211.89
<b>TOTAL SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>7,795,168.91</b>	<b>7,202,492.69</b>	<b>592,676.22</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACION	29,873.61	4,469.31	25,404.30
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	16,867.45	4,560.00	12,307.45
MAT.PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	305,650.92	179,254.90	126,396.02
COMBUST LUBRIC. Y ADITIVOS	1,546,814.09	1,157,841.80	378,972.29
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC	234,999.57	244,008.00	-9,008.43
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	600.00	5,392.16	-4,792.16
<b>TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>2,134,805.64</b>	<b>1,605,526.07</b>	<b>529,279.57</b>
SERVICIOS BASICOS	4,106,849.80	3,861,096.47	245,753.33
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	15,537.66	26,230.70	-10,693.04
SERV.DE ASESORIA EST. E INV.		12,870.00	-12,870.00
SERVICIOS COMERC. Y BANCARIOS	17,280.00	4,550.00	12,730.00
SERV.DE MTO CONSERV.E INST.	201,097.31	1,510,865.88	-1,309,768.57
SERV. DE COMUN. SOCIAL Y PUBLICIDAD			0.00
<b>TOTAL SERVICIOS GENERALES</b>	<b>4,340,764.57</b>	<b>5,415,613.05</b>	<b>-1,074,848.48</b>

## Resultado del Ejercicio

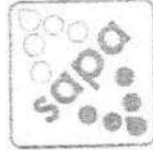
En el Estado de Actividades del mes de Enero del 2022 refleja una pérdida de -\$314,318.98 (Trescientos catorce mil trescientos dieciocho pesos 98/100 M.N.).

## FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE ENERO 2022

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

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

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-6097	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	326,018.59	1A. DICIEMBRE 2021
CH-6102	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	325,964.47	2A. DICIEMBRE 2021
<b>INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO</b>		<b>651,983.06</b>	



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

### NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

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

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

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

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

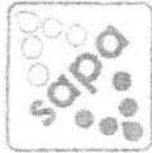
POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-197	PAGO IVA FEBRERO 2021	11,501.00
D-198	PAGO IVA DICIEMBRE 2021	9,680.00
D-199	PAGO ISR HON. Y ARRENDAMIENTOS DICIEMBRE 2021	11,550.00
<b>INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS</b>		<b>32,731.00</b>

### NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

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

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





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

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

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe \$ 85.140.89 (Ochenta y cinco mil ciento cuarenta pesos 89/100 M.N.).

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

INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS	85,140.89
---------------------------------------	-----------

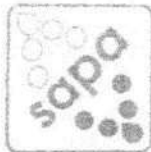
**NOTA 14.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE ENERO 2022:**

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

ACTIVO FIJO				
<b>120-01-000</b>				
<b>120-47-021 INST. TOMAS A.P. CD. LA PAZ.</b>				
14/Ene/2022	Diario	515	SALIDAS ALMACDEN S/FOLIOS 17160 A 17189	1,957.81
26/Ene/2022	Diario	531	SALIDAS ALMACDEN S/FOLIOS 17223 A 17303	70,693.74
27/Ene/2022	Diario	533	SALIDAS ALMACDEN S/FOLIOS 17304 A 17336	12,419.15
				Total: 84,470.50
<b>120-47-262 INST. MEDIDORES LA PAZ</b>				
31/Ene/2022	Diario	537	A SALIDAS DE ALMACEN S/FOLIOS 17347 A 17366	1,115.30
				Total: 1,115.30
<b>120-48-026 INST. DESCALCLA PAZ.</b>				
24/Ene/2022	Diario	527	SALIDAS ALMACDEN S/FOLIOS 17213 A 17221	7,648.72
				Total: 7,648.72
<b>120-80-001 EQUIPO DE COMPUTO</b>				
08/Ene/2022	Diario	77	IMPRESORA MULTIFUNC HP PARA TRABAJOS DEL SECTOR 5	541 6,650.00
				Total: 6,650.00
<b>120-82-001 EQUIPO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA</b>				
21/Ene/2022	Diario	261	SERIES AAC-453970-EECFB/LAP-1153 Y PPPP-507511-ACDDC/LAP-1153	542 37,750.00
				Total: 37,750.00



**LA PAZ**  
es posible



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

120-85-001		MAQUINARIA Y EQPO. AGUA POTAB.				
28/Ene/2022	Diario	245	ARRANCADOR AVR PRO 100 HP 440V AC	542	75,018.00	
29/Ene/2022	Diario	246	ARRANCADOR AVR PRO 100 HP 100 HP 440 V AC	542	75,018.00	
29/Ene/2022	Diario	292	BOMBA SUMERGIBLE 15 HP TRIFASICA	585	25,693.00	
				<b>Total</b>	<b>175,728.00</b>	

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

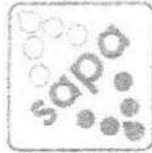
120-94-001		EQUIPO DE LABORATORIO				
28/Ene/2022	Diario	347	BLOQUEO DE REACTOR DIGITAL 15 ALOJAMIENTO PAPA VIALES DE 18 MM. Y 150VCA	557	47,136.00	
				<b>Total</b>	<b>47,136.00</b>	

120-95-001		EQUIPO ELECTRICO				
04/Ene/2022	Diario	20	ARRANCADOR AVR PRO PARA 125, EN 440 VOLTS AC	542	96,533.84	
04/Ene/2022	Diario	21	ARRANCADOR AVR PRO PARA 125 HP EN 440 VOLT PARA POZO 22	542	96,533.84	
04/Ene/2022	Diario	25	ARRANCADOR AVR PRO PARA 125HP EN 440 VOLTS AC PARA POZO 19R	542	96,533.84	
05/Ene/2022	Diario	78	ARRANCADOR AVR PRO 60 HP 3N 440 VOLT MARCA SIEMEN POZO 4 R	542	54,768.00	
				<b>Total</b>	<b>344,368.52</b>	

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

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO A 31 DE ENERO 2022					
CÓNCPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CORRIENTES DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	253,689,330	-471,950,145	-28,624,053	199,409,508	27,475,360
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2021	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Exercitaciones	33,153,227	0	0	0	0
Operaciones 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	-52,967,196	14,676,590	0	-38,290,606
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-38,624,053	28,624,053	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	14,363,145	0	0	14,363,145
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	266,842,557	-524,937,344	28,624,053	199,409,508	42,285,972
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Fines del Ejercicio 2021					
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	0	0	0	0
Operaciones	0	0	0	0	0
Operaciones 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	13,600,643	0	-40,000,000
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-53,600,643	13,600,643	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 Enero 2022	2,600,000	34,053	-314,320	0	2,319,734
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,600,000	34,053	-314,320	0	2,319,734
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Enero 2022	289,442,557	-578,503,934	-314,320	199,409,508	-85,966,189

*[Handwritten signature]*



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

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### I.- INTRODUCCIÓN

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

### II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

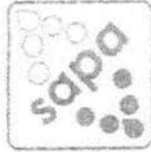
El día 16 de diciembre del 2021 se aprueba por la Junta de gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, en el Acta de la Segunda Sesión Ordinaria, para el periodo de la Administración Pública Municipal 2021-2024, publicado en el Decreto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

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

### III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

#### a) Fecha de creación del ente

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



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

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

#### b) Principales cambios en su estructura

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

### IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

#### a) Objeto Social

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

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

#### b) Principal Actividad

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

#### c) Ejercicio Fiscal 2022

#### d) Régimen Jurídico

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

#### e) Consideraciones Fiscales

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



**LA PAZ**  
es posible

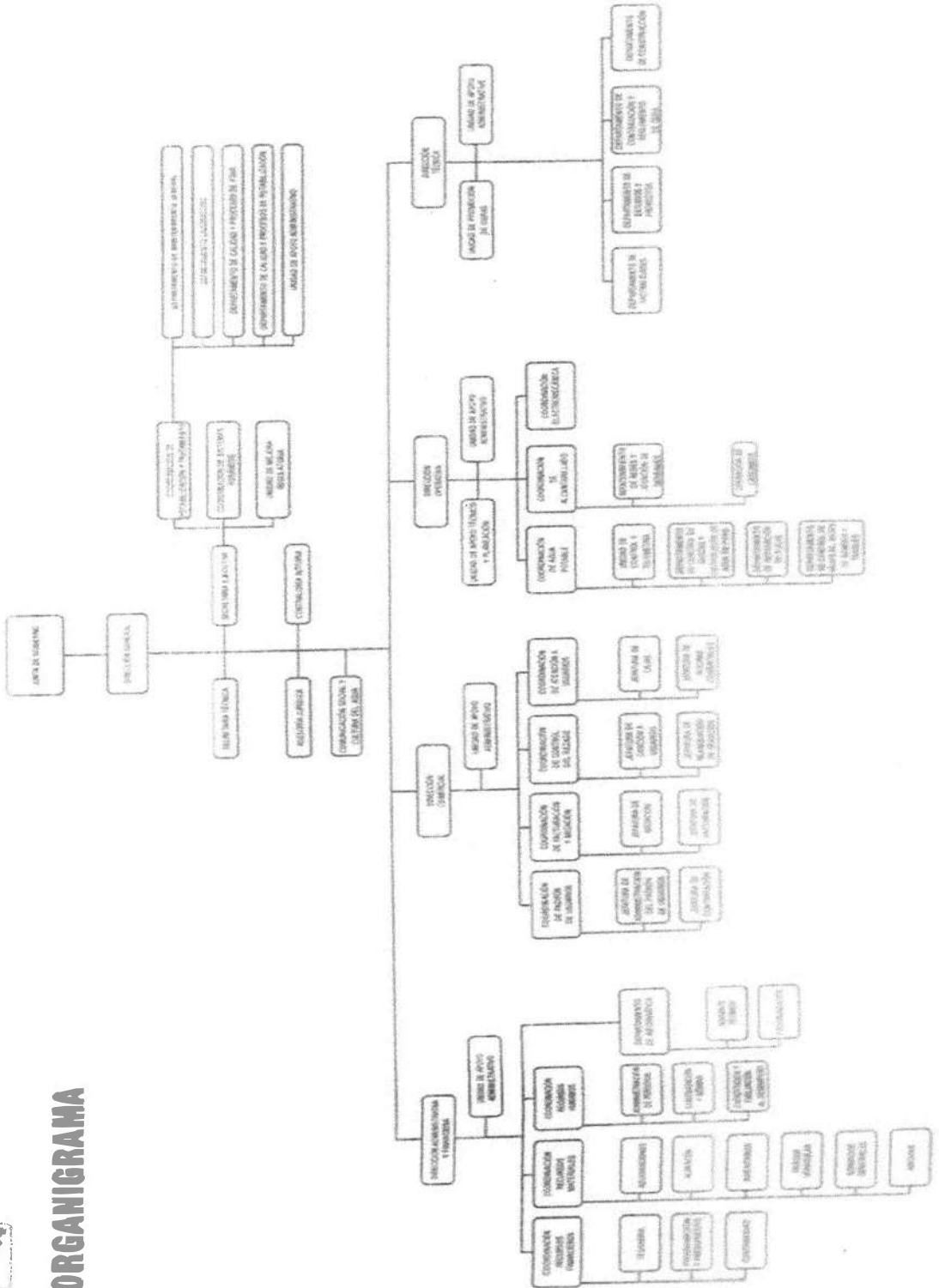


**ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ**

**f) Estructura Organizada Básica**

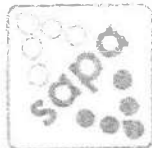
**ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ**

**ORGANIGRAMA**



DE ACUERDO AL ESTATUTO ORGANICO PUBLICADO EN EL BOLETIN OFICIAL 749 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE B.C.S. DE FECHA 11 DE OCTUBRE DE 2021

*Handwritten signature*



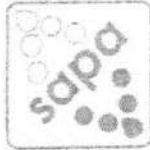
ORGANISMO OPERADOR  
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO  
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

## V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) Los registros contables se tratan de llevar a cabo de conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, esto debido que a la fecha no se cuenta con un Sistema de Contabilidad Gubernamental, asimismo se observan las leyes federales y estatales en materia de presupuesto, contabilidad gubernamental, transparencia y demás ordenamientos que rigen el funcionamiento de la administración pública descentralizada del estado de Baja California Sur.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros es la emitida por el CONAC y la Ley de Contabilidad Gubernamental.
- c) El Estatuto Orgánico del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, debería tener como base los postulados emitidos por el CONAC:
- . Sustancia Económica o Entes Públicos o Existencia Permanente o Revelación Suficiente
  - . Importancia Relativa
  - . Registro e integración Presupuestaria o Devengo Contable
  - . Valuación
  - . Dualidad Económica
  - . Consistencia
- d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.
- e) La implementación de la base del devengado es obligación de implementarse desde el ejercicio 2015.

## VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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



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

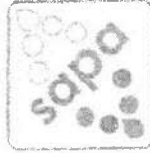
- d) Sistema y método de valuación de inventarios: El CONAC ha emitido las normas para la valoración de los Activos y el patrimonio de los entes públicos, esta norma permite definir y estandarizar los conceptos básicos de valuación, contenidos en las normas particulares aplicables a los distintos elementos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

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

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

## VIII. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

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



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

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

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

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

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

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

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

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

## IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

a) Inversiones en valores: No Aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados: No Aplica.

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

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

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

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO SUÍZ 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 FEBRERO de 2022.

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

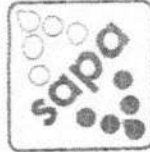
### I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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



**LA PAZ**  
es posible



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

## ACTIVO CIRCULANTE

### Efectivo y equivalente

CUENTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021
Efectivo	2,718,165.25	3,091,644.15
Bancos/Tesorería	-2,786,056.80	4,657,416.09
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	191,257.15
<b>Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>-68,656.63</b>	<b>8,140,317.39</b>

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

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



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

**NOTA 2.- BANCOS:**

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

NO.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	BBVA BANCOMER, SA	24484-2
2	BBVA BANCOMER, SA	015040252-4
3	BBVA BANCOMER, SA	013483494-1
4	BBVA BANCOMER, SA	11397439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011568545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11643277-8
8	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	445-01071-5
9	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594322-2
10	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594323-1
11	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594321-3
12	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050639215-3
13	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	067743602-3
14	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	0421945782-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	105835419-8
16	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550004855-2
17	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	5250000479-8
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550194136-2
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550198756-7
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550385655-0
21	HSBC MEXICO, SA	405199888-8
22	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	765047833-3

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**

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

CUENTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021
Deudores Diversos	3,236,445.21	3,245,034.86
Ingresos por Recuperar	1,084,888,364.44	857,002,785.99
Deudores por Anticipos de Tesorería	519,103.58	375,668.97
<b>Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>1,088,643,913.23</b>	<b>860,623,689.82</b>

*Handwritten signature*



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

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

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

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

Concepto	feb-21	mar-21	abr-21	may-21	jun-21	jul-21	ago-21	sep-21	oct-21	nov-21	dic-21	ene-22	feb-22	Febrero 2022 VS Febrero 2021	Febrero 2022 VS Febrero 2021
														Variación	Variación
Cuentas por cobrar															
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	651,843,571.91	674,485,354.54	699,248,379.75	722,561,003.54	746,990,880.21	770,674,594.04	794,588,796.67	817,884,884.34	842,642,857.72	869,847,200.07	894,082,924.43	917,462,035.00	939,965,577.04	437,659,402.17	437,659,402.17
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	295,779,361.82	290,222,558.83	294,895,849.96	293,490,600.81	224,314,658.25	226,592,474.71	234,758,267.42	241,860,960.76	247,523,596.05	254,442,720.29	266,464,178.28	278,482,291.95	27,636,402.17	27,636,402.17	27,636,402.17
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Contr. Ad.	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23
Sumas	857,812,796.96	864,998,300.60	994,385,316.94	942,452,891.58	971,357,822.90	1,000,178,566.76	1,028,196,241.00	1,060,327,102.92	1,099,857,540.00	1,094,882,410.59	1,165,230,223.92	1,195,986,613.98	1,219,299,257.44	437,634,335.50	437,634,335.50
Incremento VS mes anterior	\$ 27,534,223	\$ 27,637,96	\$ 29,295,414	\$ 28,295,596	\$ 28,896,122	\$ 28,671,674	\$ 29,027,834	\$ 28,740,782	\$ 30,460,467	\$ 30,678,024	\$ 32,244,827	\$ 32,244,827	\$ 32,244,827	66,02%	26,50%
Porcentaje de incrementos	3,22%	3,22%	3,32%	3,10%	3,06%	2,87%	2,96%	2,88%	2,94%	2,90%	3,00%	2,60%	2,60%		
														Variación Promedio Mensual	27,529,602,86

### Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021
Anticipos a Corto Plazo	12,104.15	309.04
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	11,991,253.16	12,113,222.07
<b>Total Bienes o Servicios a Recibir</b>	<b>11,963,357.33</b>	<b>12,113,531.11</b>

### Almacenes

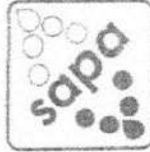
CUENTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,434,555.06	2,480,965.41
<b>Total Almacenes</b>	<b>2,434,555.06</b>	<b>2,480,965.41</b>

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

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



**LA PAZ**  
es posible



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

CONCEPTO	feb-22	feb-21
MATERIAL DE COBRE	3,976.39	2,682.93
MATERIAL DE PVC	1,441,249.31	1,165,145.55
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	799,507.59	826,340.55
HERRAMIENTAS	99,204.26	109,028.25
MATERIA DE FONTANERIA	-13,025.80	-7,299.20
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	159,996.11
TORNILLERIA	66.45	34,036.87
MATERIAL DE CONSTRUCCION	13,554.86	25,152.37
PRODUCTOS QUIMICOS	11,899.18	13,573.29
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	13,903.56	-1,368.32
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	20,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	14,965.49	41,768.34
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.25
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.27	-6,017.36
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-144,019.24	11,809.05
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
<b>TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.</b>	<b>2,434,555.06</b>	<b>2,480,965.41</b>

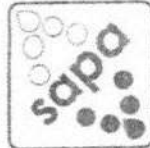
## ACTIVO NO CIRCULANTE

### Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	49,623,638.36	48,693,003.68
Infraestructura	711,773,877.35	709,166,181.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
<b>Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso</b>	<b>763,975,888.04</b>	<b>760,437,556.41</b>

### Bienes Muebles

CUENTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	19,544,023.90	19,105,018.87
Equipo de Transporte	23,356,250.49	21,190,871.19
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	148,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	58,368,022.54	56,350,634.63
<b>Total Bienes muebles</b>	<b>101,454,177.20</b>	<b>95,794,854.96</b>



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

### Activos intangibles

CUENTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021
Software	1.684.524,10	1.705.524,23
<b>Total Activos Intangibles</b>	<b>1.684.524,10</b>	<b>1.705.524,23</b>

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

CUENTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021
Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	\$ 336.168.671,10	\$ 336.168.671,10
<b>Total Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles</b>	<b>336.168.671,10</b>	<b>336.168.671,10</b>

### Otros Activos Diferidos

CUENTA	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	659.381,77	659.381,77
<b>Total Otros Activos no Circulares</b>	<b>659.381,77</b>	<b>659.381,77</b>

### PASIVO

CONCEPTO	2022	Año 2021
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	160.311.056,93	148.501.451,95
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
Titulos y Valores a Corto Plazo	1.084.889.364,41	857.002.785,99
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0,00	0,00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	577.982,48	589.417,48
Provisiones a Corto Plazo	476.992.339,15	455.224.408,55
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>1.722.869.742,97</b>	<b>1.464.718.063,98</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0,00	0,00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0,00	0,00
Deuda Pública a Largo Plazo	0,00	0,00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0,00	0,00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	566.304,33	566.304,33
Provisiones a Largo Plazo		
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>566.304,33</b>	<b>566.304,33</b>
<b>Total del Pasivo</b>	<b>1.723.436.047,30</b>	<b>1.465.284.368,31</b>



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

**NOTA 5.- PROVEEDORES**

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

PROVEEDORES	FEBRERO 2021	FEBRERO 2022
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	1,634,117.71	1,249,569.38
EQPOS.Y PROD.QUIM.DEL NOROESTE,S.A.C.V.	1,232,758.98	1,232,758.98
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	-2,632.14	907,976.91
LUBRICANTES PENINSULARES	874,246.36	879,799.91
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	343,493.07	670,938.80
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	499,150.23	373,003.70
MOYRON QUIROZ ANA JANET	3,978.80	371,014.44
COMERC.FERRETERA DE LA BAJA,S.A.DE C.V.	0.00	257,804.96
MONTOYA MORFIN JOSE MANUEL MUELLES Y SUSP.PACIFICO	259,690.44	199,487.52
VWRP MEXICO S A P I DE CV	269,996.32	194,184.00
ASESORIA Y SERVS.ANALITICOS	262,392.00	187,920.00
BAJA DIGITAL, S.A. DE C.V.	268,322.99	132,011.40
VALDEZ MADRID ISIDRO/OPTICA VALDEZ	241,500.00	123,076.00
GARCIA RAMON	145,510.40	114,202.00
CAMIONERA DEL PACIFICO,S.A.C.V.	134,275.56	91,631.08
TARANGO TALAMANTES EDGAR RAUL	106,307.04	84,110.00
AUTO PARTES EL PROGRESO	34,961.12	83,650.28
LLANTI-SERV BOULEVARD D'LA P.	145,267.16	68,753.99
ROJAS MARTINEZ DALIA GPE./AUTO SERV ELEC.MOCHIS	22,446.00	69,009.40
BRISEÑO GONZALEZ JACINTO	131,323.60	63,394.00

**HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO**

<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>\$ 289,442,667.07</b>	<b>\$ 253,689,330.14</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	289,442,667.07	253,689,330.14
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>-\$ 378,360,136.27</b>	<b>-\$ 313,186,648.46</b>
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	738,292.07	(1,837,431.71)
Resultados de Ejercicios Anteriores	(578,508,935.11)	(510,769,624.61)
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-\$ 88,917,578.20</b>	<b>-\$ 59,497,218.31</b>
<b>Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>\$ 1,634,618,469.00</b>	<b>\$ 1,406,787,160.00</b>



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

## II.- ESTADO DE ACTIVIDADES

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

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	28,933,350.34	28,012,911.33
Ingresos de la Gestión	29,986,961.39	27,474,835.45	Gastos de Funcionamiento	19,184,869.09	18,650,486.82
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	4,148,009.75	3,085,233.34
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	5,600,471.50	6,277,169.17
Contribuciones de Miembros	0.00	0.00	Servicios Generales		
Derechos	29,445,671.93	26,597,621.96	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Productos de Tipo Delictivo	35.63	74.28	Transferencias Internas y Asignaciones a Secto	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Comercio	541,250.83	876,939.21	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ingresos no Comprenderidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago			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
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00	Donativos	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00	Transferencias al Externo	0.00	0.00
Aumento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Detención	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Diferencia Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	Convenios	0.00	0.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>29,986,961.39</b>	<b>27,474,835.45</b>	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00	0.00
			Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Costo por Coberturas	0.00	0.00
			Ayudos Financieros	0.00	0.00
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	0.00
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Otros Gastos	0.00	0.00
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>28,933,350.34</b>	<b>28,012,911.33</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro-Casahuate)	1,053,611.05	-538,075.88

### Ingresos y Otros Beneficios

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

### NOTA 6.- INGRESOS:

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

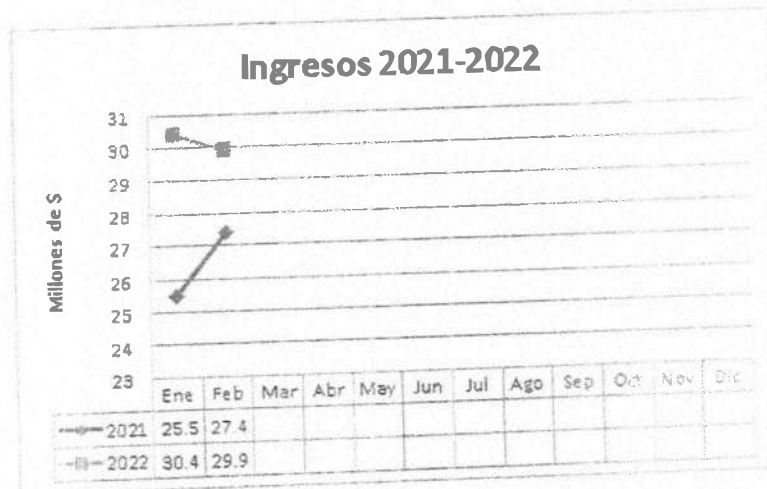




ORGANISMO OPERADOR  
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO  
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

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

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
<b>Ingresos</b>					
INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 26,512,247.31	88.41	\$ 24,827,075.09	90.36	1,685,171.22
INGRESOS SISTEMA RJRAL	3,474,677.94	11.59	2,647,665.06	9.64	826,992.96
OTROS PRODUCTOS	35.63	0.00	74.26	0.00	-38.63
OTROS INGRESOS	0.51	0.00	0.11	0.00	0.40
<b>Total Ingresos</b>	<b>\$29,986,961.39</b>	<b>100.00</b>	<b>\$27,474,835.56</b>	<b>100.00</b>	<b>\$2,512,125.83</b>



### Gastos y Otras Pérdidas

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



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

### NOTA 07.- EGRESOS

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

CONCEPTO	FEBRERO 2022	%	FEBRERO 2021	%	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	\$ 19,184,869.09	66.31	\$ 18,650,488.02	66.58	\$ 534,380.27
SERVICIOS GENERALES	5,600,471.50	19.36	6,277,189.17	22.41	(676,717.67)
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,148,009.75	14.34	3,085,233.34	11.01	1,062,776.41
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 28,933,350.34</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 28,012,911.33</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 920,439.01</b>

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

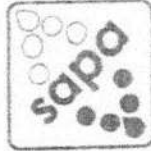
Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
<b>Egresos</b>					
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,117,394.28	3.86	\$ 1,368,915.10	4.89	\$ (251,520.82)
DIRECCIÓN ADMITIVA, Y FINANCIERA	2,601,177.30	8.99	2,455,313.22	8.76	145,864.08
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,325,828.58	11.49	3,394,080.95	12.12	(68,252.37)
DIRECCIÓN OPERATIVA	15,279,519.29	52.81	14,361,717.81	51.27	917,801.48
DIRECCIÓN TÉCNICA	785,988.86	2.72	732,404.95	2.61	53,583.91
PLANTA DE TRATAMIENTOS	1,947,904.26	6.73	1,555,923.26	5.55	392,081.00
SISTEMAS FORÁNEOS	3,725,410.98	12.88	3,889,552.33	13.88	(164,141.35)
GASTOS FINANCIEROS	150,124.55	0.52	130,056.30	0.46	20,068.25
OTROS GASTOS	2.24	0.00	125,047.41	0.45	(125,045.17)
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-
<b>Tota/ Egresos</b>	<b>\$ 28,933,350.34</b>	<b>100.00</b>	<b>\$ 28,012,911.33</b>	<b>100.00</b>	<b>\$ 920,439.01</b>

### NOTA 08.- DIRECCIÓN OPERATIVA:

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



**LA PAZ**  
es posible



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

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

( Miles de Pesos )

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

CONCEPTO	FEBRERO 2022	FEBRERO 2021	VARIACIÓN
<b>DIRECCIÓN OPERATIVA</b>	<b>15,279,519.29</b>	<b>14,361,717.81</b>	<b>917,801.48</b>
EXTRAORDINARIOS			0.00
<b>TOTAL EXTRAORDINARIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
SUELDO AL PERS. DE CARAC. PERMAN	1,304,511.95	1,230,128.30	74,383.65
REMUNERAC. ADICION. ESPECIALES	6,739,149.14	6,361,928.21	377,220.93
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	403,264.55	384,427.57	18,836.98
<b>TOTAL SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>8,446,925.64</b>	<b>7,976,484.08</b>	<b>470,441.56</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACION	26,731.98	21,461.75	5,270.23
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	16,958.48	13,452.54	3,505.94
MAT. PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	579,913.84	795,355.94	-215,452.10
COMBUST. LUBRIC. Y ADITIVOS	1,348,813.20	1,197,086.25	151,726.94
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC.	381,354.13	151,452.47	229,901.66
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	290,710.09	370.89	290,339.40
<b>TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>2,644,481.72</b>	<b>2,179,189.65</b>	<b>465,292.07</b>
SERVICIOS BASICOS	3,936,185.95	3,893,853.45	42,342.50
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	116,251.26	136,131.53	-19,880.27
SERV. DE ASESORIA EST. E INV.	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS COMERC. Y BANCARIOS	1,700.00	6,250.00	-4,550.00
SERV. DE MTO. CONSERV. E INST.	133,964.70	169,809.00	-35,844.30
SERV. DE COMUN. SOCIAL Y PUBLICIDAD			0.00
<b>TOTAL SERVICIOS GENERALES</b>	<b>4,188,111.93</b>	<b>4,206,044.08</b>	<b>-17,932.15</b>



**LA PAZ**  
es posible



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

## Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de Febrero del 2022 refleja una superávit de \$1.053,611.05 (Un millón cincuenta y tres mil seiscientos once pesos 05/100 M.N.).

## FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE FEBRERO 2022

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

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

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-8118	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	318,940.49	1A. ENERO 2022
CH-8118	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	323,373.55	2A. ENERO 2022
CH-8125	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	332,512.06	1A. FEBRERO 2022
<b>INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO</b>		<b>974,826.10</b>	

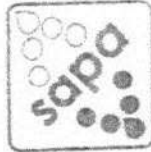
### NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

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

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



**LA PAZ**  
es posible



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

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

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

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-232	PAGO IVA ABRIL 2021	10,928.00
D-233	PAGO IVA MARZO 2021	12,453.00
D-288	PAGO DERECHOS DE EXTRACCIÓN DE AGUA	1,341,692.00

<b>INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS</b>		<b>1,365,073.00</b>
--	--	---------------------

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

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

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-6106	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES A ENERO 2022	4,324.15

<b>INTEGRACIÓN RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ, B.C.S.</b>		<b>4,324.15</b>
---	--	-----------------

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

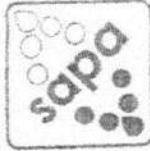
En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe \$84,953.46 (Ochenta y cuatro mil novecientos cincuenta y tres pesos 46/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-33	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,473.21	2A. ENERO 2022
D-34	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 8,521.25	2A. ENERO 2022
D-35	METLIFE MEXICO, S.A.	\$ 24,482.27	2A. ENERO 2022
D-221	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 8,521.25	1A. FEBRERO 2022
D-222	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,473.21	1A. FEBRERO 2022
D-223	METLIFE MEXICO, S.A.	\$ 24,482.27	1A. FEBRERO 2022

<b>INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS</b>		<b>84,953.46</b>
--	--	------------------



**LA PAZ**  
es posible



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

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

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

120-00-000	<b>ACTIVO FIJO</b>			
------------	--------------------	--	--	--

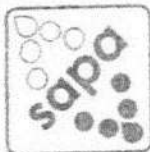
120-47-021	<b>INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ</b>			
02/Feb/2022	Diario	503	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17371 A 17397	21,697.41
Total:				21,697.41

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

120-47-262	<b>INST. MEDIDORES LA PAZ</b>			
03/Feb/2022	Diario	505	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17398 A 17403	184.70
04/Feb/2022	Diario	506	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17404 A 17412	187.30
10/Feb/2022	Diario	514	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17438 A 17464	4,335.84
14/Feb/2022	Diario	518	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17483 A 17494	274.30
21/Feb/2022	Diario	527	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17603 A 17614	225.80
24/Feb/2022	Diario	533	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17646 A 17671	19,466.51
Total:				24,685.55

120-85-001	<b>MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.</b>			
04/Feb/2022	Diario	77	BOMBA SUMERGIBLE MARCA STX MODELO 100STX300-7	14,692.00
04/Feb/2022	Diario	78	MOTOBOMBA HONDA P/LIQUIDOS 2	9,245.00
28/Feb/2022	Diario	396	TRANSFORMADOR DE 112.5 KV+	89,042.50
Total:				91,979.50

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



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

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

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



ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO A 28 DE FEBRERO 2022					
CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	253,689,330	-471,950,145	-38,524,053	199,409,508	-57,475,360
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2021	33,153,227	0	0	0	33,153,227
Adiciones	33,153,227	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	-52,987,198	14,976,599	0	-38,010,600
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-38,624,253	35,624,053	0	-3,000,200
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revaluos	0	0	0	0	0
Revaluos	0	-4,363,145	0	0	-4,363,145
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	286,042,657	-524,937,344	-3,600,644	199,409,508	-52,185,923
Hacienda Pública Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	0	0	0	0	0
Cambios en la Hacienda Pública Patrimonio Neto del Ejercicio 2022	0	0	0	0	0
Adiciones	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 2022	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
Revaluos	0	0	0	0	0
Revaluos	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública Patrimonio Febrero 2022	2,600,000	29,063	739,292	0	3,368,345
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	0	0	739,292	0	739,292
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	2,600,000	29,063	0	0	2,629,063
Saldo Neto en la Hacienda Pública Patrimonio a Febrero 2022	289,442,557	-576,508,934	739,291	199,409,508	-88,917,578

### NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### I.- INTRODUCCIÓN

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

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



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

## II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

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

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

## III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

### a) Fecha de creación del ente

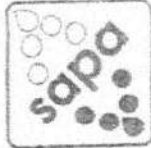
El 30 de julio de 1986, en la Trigésima Quinta reunión ordinaria del VI Ayuntamiento Constitucional de La Paz, Baja California Sur, se aprobó el proyecto de decreto para crear el organismo descentralizado que opera el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de La Paz, por lo que con la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

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

### b) Principales cambios en su estructura

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





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

#### IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

##### a) Objeto Social

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

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

##### b) Principal Actividad

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

##### c) Ejercicio Fiscal 2022

##### d) Régimen Jurídico

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

##### e) Consideraciones Fiscales

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





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

## V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

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

## VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental: Durante el periodo del 01 al 28 de Febrero de 2022: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.

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

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



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

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

- e) Beneficios a empleados: No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio presente y los establecidos por la Ley de Los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado y Municipios de Baja California Sur.
- f) Reservas: No se cuenta con Reservas.
- g) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público.
- h) Reclasificaciones: Durante el periodo del **01 de Febrero del 2022 al 28 de Febrero del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

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

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

## VIII. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos: Durante el periodo del **01 de Febrero del 2022 al 28 de Febrero del 2022**, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e intangibles por la cantidad de **\$-336, 168,671.10** menos (Trescientos treinta y seis millones ciento sesenta y ocho mil seiscientos setenta y un pesos 10/100 m.n.).
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: No Aplica.
- c) Importe de los gastos conceptualizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: No Aplica.



**LA PAZ**  
es posible



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

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

**IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO**

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

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

ELABORO

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE  
CONJADOR GENERAL



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

AUTORIZO

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



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

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

**NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE MARZO DEL EJERCICIO 2022**

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

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

CONCEPTO	2022	2021
<b>ACTIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	5,978,045 50	13,946,065 02
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,115,167 366 59	884 699 901 40
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	196,853 88	196 298 77
Inventarios	0 00	0 00
Almacenes	2,467,369 48	2,435,456 33
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0 00	0 00
Otros Activos Circulantes	17,344,126 10	17,309,231 34
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>1,141,153,761.55</b>	<b>918,586,953.06</b>
<i>Activo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0 00	0 00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0 00	0 00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	103,745,559 31	97,506,979 19
Activos Intangibles	0 00	0 00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671 10	336,168,671 10
Activos Diferidos	659,381 77	659,381 77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0 00	0 00
Otros Activos no Circulantes	764,289,807 94	760,552,324 61
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>532,528,977.92</b>	<b>522,550,014.47</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>1,673,682,739.47</b>	<b>1,441,136,967.53</b>

**ACTIVO CIRCULANTE**

**Efectivo y equivalente**

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Efectivo	2,496,173 09	2,443,253 24
Bancos/Tesorería	3,480,637 43	11,311,554 83
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234 92	191,257 15
<b>Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>5,978,045.50</b>	<b>13,946,065.02</b>

97.



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

**NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA:**

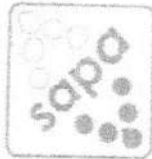
Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$2,411,167.58** (Dos millones cuatrocientos once mil ciento sesenta y siete pesos 58/100 M.N.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$85,005.51** (Ochenta y cinco mil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

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

**NOTA 2.- BANCOS:**

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

*[Handwritten signature]*



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

NO.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	BBVA BANCOMER, SA	29489-2
2	BBVA BANCOMER, SA	015040252-4
3	BBVA BANCOMER, SA	015453494-
4	BBVA BANCOMER, SA	11397439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011568545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11843277-8
8	BBVA BANCOMER, SA	11849249-2
9	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	445-01071-5
10	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594322-2
11	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594323-1
12	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594321-3
13	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050638215-3
14	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	087749602-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	0421945782-3
16	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	105835418-8
17	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	0500004800-2
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	5250000478-8
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	8550194136-2
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	8550196756-7
21	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550385855-0
22	HSBC MEXICO, SA	405198888-8
23	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	765047802-5

### Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

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

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Deudores Diversos	3,192,874.49	3,244,833.49
Ingresos por Recuperar	1,115,167,366.59	994,608,001.60
Deudores por Anticipos de Tesorería	513,551.32	515,285.60
<b>Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>1,118,873,792.40</b>	<b>998,468,120.69</b>

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

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





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

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

Concepto:	feb-21	abr-21	may-21	jun-21	jul-21	ago-21	sep-21	oct-21	nov-21	dic-21	ene-22	feb-22	mar-22	Marzo 2022 VS Marzo 2021	Marzo 2022 VS Marzo 2021
														Variación	Variación
Cuentas por cobrar															
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	174,462,195.54	185,142,170.79	222,512,015.94	241,293,590.22	270,874,204.84	294,582,796.67	317,824,694.94	342,942,157.72	359,142,202.61	391,489,971.46	412,442,030.22	430,295,277.95	473,866,170.36		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	20,271,038.21	24,302,649.31	28,418,213.11	32,104,959.35	33,562,454.71	33,725,357.10	34,630,963.79	34,732,155.05	35,442,721.21	35,866,470.24	36,162,216.61	37,382,480.67	38,226,203.00		
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Corp. As	1,267.27	1,267.27	1,267.27	1,267.27	1,267.27	1,267.27	1,267.27	1,267.27	1,267.27	1,267.27	1,267.27	1,267.27	1,267.27		
Deudas	854,159,980.00	946,957,375.61	1,142,415,000.70	1,217,967,802.85	1,309,274,508.74	1,429,282,343.89	1,569,127,112.91	1,694,67,540.84	1,794,688,410.07	1,946,262,227.02	2,033,286,517.82	2,094,895,244.04	2,163,47,268.59		
Incremento VS mes anterior	\$ 27,657,781	\$ 74,793,434	\$ 124,447,925	\$ 218,584,322	\$ 283,274,741	\$ 283,52,824	\$ 28,710,792	\$ 21,160,667	\$ 21,079,026	\$ 20,594,827	\$ 1,227,271	\$ 11,267,791	\$ 11,276,000	445,255,436.11	239,497,495
Porcentaje de crecimiento	12.9%	13.5%	14.1%	15.6%	15.9%	15.9%	15.6%	12.6%	11.5%	10.6%	5.9%	5.6%	11%	100%	100%
														Variación Promedio Mensual	
														74.6.30.12	6.49.30.13

**Bienes o Servicios a Recibir**

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

**Almacenes**

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

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

El saldo de la partida es de **\$2,467,369.48** (Dos millones cuatrocientos sesenta y siete mil trescientos sesenta y nueve pesos 48/100 M.N.) y las cuentas con mayor saldo en el mes, son principalmente las cuentas de almacén de **Materia de PVC, Materia 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.

*[Handwritten signature]*



**LA PAZ**  
es posible



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

CONCEPTO	MARZO 2022	MARZO 2021
MATERIAL DE COBRE	-900.45	-222.13
MATERIAL DE PVC	1,673,434.81	1,207,536.62
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	753,360.22	503,653.40
HERRAMIENTAS	108,829.76	110,892.85
MATERIA DE FONTANERIA	-14,281.96	17,046.48
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	131,941.36
TORNILLERIA	-4,893.63	27,182.07
MATERIAL DE CONSTRUCCION	26,276.78	12,125.16
PRODUCTOS QUIMICOS	11,889.18	13,573.28
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	-2,032.32	-1,396.32
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
ARTICULOS DIVERSOS	66,421.50	35,480.09
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.25	6,017.38
REFACC. Y ACCS. P.VEHICULOS.	-144,019.24	11,905.06
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
<b>TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.</b>	<b>2,467,369.48</b>	<b>2,436,466.33</b>

## ACTIVO NO CIRCULANTE

### Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Terrenos	2,576,371.73	2,576,371.73
Edificios	49,623,638.36	46,693,003.68
Infraestructura	712,087,797.85	709,280,949.20
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
<b>Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso</b>	<b>764,289,807.94</b>	<b>760,552,324.61</b>

### Bienes Muebles

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Mobiliario y Equipo de Administración	19,511,359.42	19,111,618.87
Equipo de Transporte	23,709,250.49	21,190,871.19
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	149,130.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	58,554,545.03	55,360,834.63
<b>Total Bienes muebles</b>	<b>102,061,035.21</b>	<b>95,801,454.96</b>

93/15



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

### Activos intangibles

CUENTA	MARZO 2022	MARZO 2021
Software	1,684,524.10	1,705,524.23
<b>Total Activos Intangibles</b>	<b>1,684,524.10</b>	<b>1,705,524.23</b>

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

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

### Otros Activos Diferidos

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

### PASIVO

CONCEPTO	2022	2021
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	159,868,735.50	151,620,008.63
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,115,167,366.56	884,699,901.60
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	759,108.48	583,499.98
Otros Pasivos a Corto Plazo	426,695,667.69	462,425,201.62
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>1,702,490,898.23</b>	<b>1,499,325,611.83</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	566,304.33	566,304.33
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>566,304.33</b>	<b>566,304.33</b>
<b>Total del Pasivo</b>	<b>1,703,057,202.56</b>	<b>1,499,892,916.16</b>



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

## NOTA 5.- PROVEEDORES

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

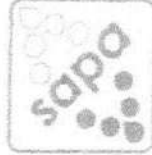
PROVEEDORES	MARZO 2021	MARZO 2022
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV PALMIRA	1,344,348.07	1,401,797.34
FOROS Y PROD QUIM DE NOROESTE S.A.C.V.	1,232,758.98	1,232,758.98
LUBRICANTES PENINSULARES	865,347.21	877,754.49
HORIZON ESTRATEGÍAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA.CY	448,356.31	508,673.34
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	383,690.51	559,706.34
HYDRO CALISAN,S.A.C.V.	0.10	305,471.64
TALLER CAMPOS	232,639.80	273,042.60
WRP MEXICO S.A.P.I DE CV	137,439.96	213,904.06
MONTOYA MORFIN JOSE MANUEL/MUELLES Y SUSP.PACIFICO	209,716.40	168,286.60
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA,S.A.DE C.V.	168,046.83	167,670.35
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	336,299.63	148,720.02
FAVELAB,S.A.DE C.V	0.00	129,093.19
ALTO PARTES EL PROGRESO	43,666.39	103,310.36
ARMANDO SANTISTEBAN S.A.	135,712.25	95,807.10
BAJA DIGITAL, S.A. DE C.V.	321,512.79	90,409.29
GARCIA RAMON	168,356.60	81,762.60
TARANGO TALAMANTES EDGAR RAUL	147,543.51	78,774.00
ROJAS MARTINEZ DALIA GPE /AUTO SERV.ELEC.MOCHIS	15,024.05	67,662.80
ENERGIA Y COMUNICACIONES DE MEXICO S.A. DE C.V.	62,773.51	65,482.58
COPIELERIA Y COPIAS DE BCS	60,485.49	62,290.47

## HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	<b>350,912,877.85</b>	<b>252,978,536.14</b>
Aportaciones	350,912,877.89	252,978,536.14
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	<b>-380,290,240.98</b>	<b>-311,734,484.77</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	5,954,828.85	-580,495.27
Resultados de Ejercicios Anteriores	-585,854,575.60	-510,563,497.27
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>-29,377,363.09</b>	<b>-58,755,948.63</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>1,673,679,839.47</b>	<b>1,441,138,967.63</b>



**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 **Marzo del 2022**, integrado de la siguiente manera:

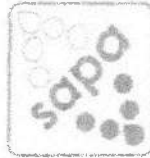
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	39,182,289.92	31,204,494.85	Gastos de Funcionamiento	33,868,755.14	29,847,558.50
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	22,235,074.16	15,371,599.27
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	5,895,224.97	3,541,743.29
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	Servicios Generales	2,872,474.21	2,854,216.94
Derechos	38,591,832.14	29,734,297.01	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	0.00	0.00
Productos de Tipo Comente	79.86	117.95	Transferencias Internas y Asignaciones a Sector	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Comente	590,377.92	1,470,079.69	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores; Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	0.00	Transferencias a Policías, Mandos y Comisiones Análogas	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	Contributos	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	Transferencias al Extenor	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones y por Pérdida o Delencor u	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>39,182,289.92</b>	<b>31,204,494.85</b>	Comisiones	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, Delencor, 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
			Unos Casos	0.00	0.00
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>33,868,755.14</b>	<b>29,847,558.50</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (A Honor Deterioro)</b>	<b>5,313,534.78</b>	<b>1,356,936.35</b>

### Ingresos y Otros Beneficios

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

### NOTA 6.- INGRESOS:

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



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

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

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
<b>Ingresos</b>					
INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 35,317,692.32	90.14	\$ 28,374,734.45	90.31	6,942,957.87
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,864,516.36	9.86	2,629,642.14	9.07	1,234,874.22
OTROS PRODUCTOS	79.66	0.00	117.25	0.00	-37.59
OTROS INGRESOS	1.38	0.00	0.30	0.00	1.08
<b>Total Ingresos</b>	<b>\$39,182,289.92</b>	<b>100.00</b>	<b>\$31,204,494.95</b>	<b>100.00</b>	<b>\$7,977,794.97</b>



### Gastos y Otras Pérdidas

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



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

**NOTA 07.- EGRESOS**

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

CONCEPTO	MARZO 2022	%	MARZO 2021	%	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	\$ 22,235,074.16	65.46	\$ 19,371,599.27	64.93	\$ 2,863,474.89
SERVICIOS GENERALES	7,872,474.01	23.18	6,884,216.85	22.99	988,257.16
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,859,206.97	11.36	3,691,742.39	12.33	167,464.58
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 33,966,755.14</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 29,947,558.51</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 4,019,196.63</b>

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

Concepto	Año Actual	%	Año Anterior	%	Variación
<b>Egresos</b>					
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,451,068.48	4.27	\$ 1,403,700.89	4.69	\$ 47,367.59
DIRECCIÓN ADMISIVA Y FINANCIERA	3,095,813.72	9.11	2,676,867.02	8.94	418,946.70
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,517,293.77	10.36	2,895,849.88	9.67	621,444.19
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,191,395.15	50.61	15,562,015.90	51.97	1,629,379.25
DIRECCIÓN TÉCNICA	980,929.14	2.89	813,201.74	2.72	167,727.40
PLANTA DE TRATAMIENTOS	2,071,366.92	6.10	1,997,695.22	6.64	73,671.70
SISTEMAS FORÁNEOS	5,414,546.58	15.94	4,284,129.27	14.31	1,130,417.31
GASTOS FINANCIEROS	240,145.05	0.71	139,398.88	0.47	100,746.17
OTROS GASTOS	4,185.31	0.01	84,811.15	0.28	(80,625.84)
OTROS CONVENIOS					
<b>Total Egresos</b>	<b>\$ 33,966,755.14</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 29,947,558.51</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 4,019,196.63</b>

**NOTA 08.- DIRECCIÓN OPERATIVA:**

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

*[Handwritten signature]*



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

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

( Miles de Pesos )

CONCEPTO	MARZO 2022	MARZO 2021	VARIACIÓN
<b>DIRECCIÓN OPERATIVA</b>	<b>17,191,395.15</b>	<b>15,662,015.50</b>	<b>1,529,379.65</b>
SERVICIOS PERSONALES	9,862,124.99	8,551,776.56	1,310,348.43
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,745,665.62	2,604,631.45	141,034.17
SERVICIOS GENERALES	4,583,604.54	4,505,605.49	77,999.05

CONCEPTO	MARZO 2022	MARZO 2021	VARIACIÓN
<b>DIRECCIÓN OPERATIVA</b>	<b>17,191,395.15</b>	<b>15,662,015.50</b>	<b>1,529,379.65</b>
EXTRAORDINARIOS	0.00	15,517.20	-15,517.20
<b>TOTAL EXTRAORDINARIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>15,517.20</b>	<b>-15,517.20</b>
SUELDO AL PERS DE CARAC PERMAN	1,471,192.24	1,296,650.62	174,541.62
REMUNERAC ADICION ESPECIALES	7,980,542.81	6,833,843.29	1,146,699.52
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR	410,389.94	405,767.25	4,622.69
<b>TOTAL SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>9,862,124.99</b>	<b>8,536,261.36</b>	<b>1,325,863.63</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACION	83,465.17	35,295.77	48,169.40
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	16,759.37	17,853.18	-1,093.81
MAT.PRIMAS Y MAT DIVERSOS	680,193.17	519,345.34	160,847.83
COMBUST LUBRIC Y ADITIVOS	1,421,218.00	1,692,856.26	-271,638.26
MAT Y ART DE CONSTRUC	519,923.87	332,568.27	187,355.60
OTROS MATER Y SUMINSTROS	24,106.04	6,712.53	17,393.51
<b>TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>2,745,665.62</b>	<b>2,604,631.45</b>	<b>141,034.17</b>
SERVICIOS BASICOS	4,385,691.69	4,119,590.73	266,100.96
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	52,821.28	46,551.28	6,270.00
SERV DE ASESORIA EST. E INV.	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS COMERC Y BANCARIOS	4,735.00	14,010.00	-9,275.00
SERV DE MITO CONSERV E INST.	140,356.57	326,462.48	-186,105.91
SERV DE COMUN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL SERVICIOS GENERALES</b>	<b>4,583,604.54</b>	<b>4,505,605.49</b>	<b>77,999.05</b>





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

## Resultado del Ejercicio

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

## FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE MARZO 2022

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

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

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-8155	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	330,871.11	2A. FEBRERO 2022
CH-9184	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	331,913.11	1A. MARZO 2022
<b>INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO</b>		<b>662,784.22</b>	

### NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

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

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-17	SUTSPEMIDBCS MUNICIPAL	54,233.60	CUOTAS 1A Y 2A OCTUBRE Y 1A Y 2A NOVIEMBRE 2021
D-103	SUTSPEMIDBCS MUNICIPAL	61,134.28	APOYO JUB. Y CUOTAS 1A Y 2A DICIEMBRE 2021 Y 1A Y 2A ENERO 2022
D-303	SUTSPEMIDBCS MUNICIPAL	48,614.70	MUTUALIDAD 2A ENERO 2022
D-274	SUTSPEMIDBCS MUNICIPAL	64,062.19	MUTUALIDAD 1A FEBRERO 2022
D-360	SUTSPEMIDBCS ESTATAL	12,646.32	CUOTAS 1A Y 2A FEBRERO 2022 Y 2A DICIEMBRE 2021
D-423	SUTSPEMIDBCS MUNICIPAL	70,132.19	APOYO JUB. CUOTAS Y SERV. FUNERARIOS 2A ENERO 2022
<b>INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO</b>		<b>310,843.28</b>	

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

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



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

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-308	ISR ARRENDAMIENTO Y HONORARIOS FEBRERO 2022	11,531.00
D-309	PAGO IVA FEBRERO 2022	8,366.00
D-334	ISR HONORARIOS ENERO 2022	5,236.00

<b>INTEGRACION RUBRO DE IMPUESTOS/MULTAS</b>	<b>24,727.00</b>
--	------------------

### NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

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

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-8128	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES A FEBRERO 2022	4,642.68

<b>INTEGRACION RUBRO PAGOS AL MUNICIPIO DE LA PAZ. B.C.S.</b>	<b>4,642.68</b>
---	-----------------

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

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

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-14	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 6,521.25	2A. FEBRERO 2022
D-15	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,473.21	2A. FEBRERO 2022
D-16	METLIFE MEXICO, S.A.	24,482.27	2A. FEBRERO 2022
D-281	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	6,392.55	1A. MARZO 2022
D-282	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,389.88	1A. MARZO 2022
D-283	METLIFE MEXICO, S.A.	24,236.88	1A. MARZO 2022

<b>INTEGRACION RUBRO ACREEDORES DIVERSOS</b>	<b>84,495.84</b>
--	------------------

### NOTA 14.- PAGOS RUBRO DE OBRAS:

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

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-309	PROYECTO AVILES UNA PATRIA	\$ 120,754.73	EST. 01 SADA RO. 001 2022 TRABAJOS TABLARACA ADECUACIONES AREAS HAB. DE BANOS

<b>INTEGRACION RUBRO OBRAS/ACTIVO FIJO</b>	<b>120,754.73</b>
--	-------------------



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

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

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

120-00-000		ACTIVO FIJO			
120-47-000		OBRA PUBLICA A.P.			
120-47-013		AMP.RED.A.P.SAN ANTONIO.			
04/Mar/2022	Diano	507	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17773 A 17793	14,878.74	
				Total	14,878.74
120-47-021		INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ.			
09/Mar/2022	Diano	515	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17827 A 17853	5,011.45	
10/Mar/2022	Diano	517	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17854 A 17885	556.05	
				Total	5,567.50
120-47-026		CONST.REG.Y CONT.VALV.A.P.			
12/Mar/2022	Diano	520	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17873 A 17877	3,000.40	
				Total	3,000.40
120-47-256		AMP.LINEA CONDUCCION CARRIZAL			
14/Mar/2022	Diano	522	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17878 A 17900	3,604.98	
				Total	3,604.98
120-47-281		AMPLIACION RED A.P.LA PAZ			
02/Mar/2022	Diano	530	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17720 A 17751	2,253.25	
				Total	2,253.25
120-47-282		INST. MEDIDORES LA PAZ			
14/Mar/2022	Diano	522	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17878 A 17900	549.27	
15/Mar/2022	Diano	524	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17901 A 17915	5,264.00	
18/Mar/2022	Diano	529	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17938 A 17945	590.00	
23/Mar/2022	Diano	536	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17981 A 17981	8,196.80	
24/Mar/2022	Diano	537	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17982 A 17985	752.50	
28/Mar/2022	Diano	543	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18008 A 18017	218,318.25	
29/Mar/2022	Diano	545	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18018 A 18048	2,300.00	
				Total	4,240,000.00
120-48-000		OBRA PUBLICA ALC.			

*Handwritten signature and initials*



**LA PAZ**  
es posible



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

120-48-025		INST.DESC.ALC.LA PAZ.				
02/Mar/2022	Diario	503	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17720 A 17769			3,563.13
04/Mar/2022	Diario	507	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17773 A 17788			3,583.13
07/Mar/2022	Diario	511	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17789 A 17808			6,506.79
08/Mar/2022	Diario	513	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17809 A 17825			4,777.50
09/Mar/2022	Diario	515	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17827 A 17853			8,867.55
13/Mar/2022	Diario	519	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17855 A 17872			1,440.07
16/Mar/2022	Diario	526	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17916 A 17927			1,449.36
17/Mar/2022	Diario	526	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17928 A 17937			6,217.67
24/Mar/2022	Diario	537	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 17982 A 17995			2,185.08
28/Mar/2022	Diario	543	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18006 A 18037			2,790.04
30/Mar/2022	Diario	547	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 18047 A 18059			4,487.59
Total:						40,898.00

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

**120-85-000 EQUIPO DE TRANSPORTE**

120-85-001		EQUIPO DE TRANSPORTE				
10/Mar/2022	Diario	172	YUBISHI L200 MOTOR DIESEL SERIE MMBN045K11	542		315,000.00
17/Mar/2022	Diario	264	MOTOR RANGER 3.0 2003	533		16,000.00
29/Mar/2022	Diario	339	MOTOR NISSAN FRONTIER	514		25,000.00
Total:						356,000.00

**120-75-000 HERRAMIENTAS**

120-75-001		HERRAMIENTAS				
15/Mar/2022	Diario	730	IGA TELESCOPICA DE 8 SECCIONES 10.7 M HASTA	544		5,759.23
31/Mar/2022	Diario	467	PERTIGA TELESCOPICA DE 8 SECCIONES 10.7 M	559		6,259.23
Total:						18,578.58

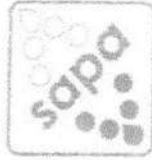
**120-80-000 EQUIPO DE COMPUTO**

120-80-001		EQUIPO DE COMPUTO				
24/Mar/2022	Diario	355	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	531		12,068.10
24/Mar/2022	Diario	355	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	533		12,068.10
24/Mar/2022	Diario	355	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	550		12,068.10
24/Mar/2022	Diario	355	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	584		12,068.11
24/Mar/2022	Diario	355	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	574		12,068.11
28/Mar/2022	Diario	396	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL HP NEVERSTOP	533		8,895.00
Total:						67,235.52

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

120-85-001		MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.				
10/Mar/2022	Diario	170	MOTOBOMBA HONDA PALQUIDOS	545		6,569.00
16/Mar/2022	Diario	248	Y MOTOR SUMERGIBLE P/POZO DE CONQUISTA A	571		62,723.00
30/Mar/2022	Diario	433	BOMBAS CENTRIFUGAS MULTITAPAS MARCA GOU	589		31,500.00
30/Mar/2022	Diario	433	BOMBAS CENTRIFUGAS MULTITAPAS MARCA GOU	558		31,500.00
31/Mar/2022	Diario	477	UMERGIBLE MARCA ALTAMIRA DE 20 HP 3 FASES	542		33,232.91
Total:						167,943.91

97



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

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

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO DEL 01 DE ENERO A 31 DE MARZO 2022					
CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTABILIZADO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GERENCIADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GERENCIADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR	TOTAL
Reconciliaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	253,688,330	-471,950,145	-128,824,181	188,498,847	-167,677,249
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
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021</b>	<b>0</b>	<b>-52,987,198</b>	<b>14,672,859</b>	<b>0</b>	<b>-38,314,339</b>
Resultados del Ejercicio (Administración)	2	2	14,672,859	0	14,675,113
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-28,624,053	10,774,190	0	-17,849,863
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Utilidad acumulada y Patrimonio Neto	0	-14,363,445	0	0	-14,363,445
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	288,842,557	-524,937,344	-114,151,322	188,498,847	-262,757,262
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2022	0	0	0	0	0
Operaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2022</b>	<b>0</b>	<b>-53,500,643</b>	<b>32,970,840</b>	<b>0</b>	<b>-20,529,803</b>
Resultados del Ejercicio (Administración)	0	-53,500,643	32,970,840	0	-20,529,803
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio a Marzo 2022</b>	<b>84,781,115</b>	<b>-7,827,382</b>	<b>1,898,427</b>	<b>0</b>	<b>78,852,160</b>
Resultados del Ejercicio (Administración)	0	0	1,898,427	0	1,898,427
Otros Resultados del Patrimonio Neto	84,781,115	0	0	0	84,781,115
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Marzo 2022</b>	<b>351,623,672</b>	<b>-586,365,764</b>	<b>3,394,828</b>	<b>188,498,847</b>	<b>-140,777,517</b>

### NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

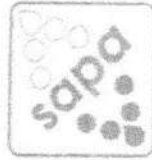
#### I.- INTRODUCCIÓN

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

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

#### II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 16 de diciembre del 2021 se aprueba por la Junta de gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, en el Acta de la Segunda Sesión Ordinaria, para el periodo de la Administración Pública Municipal 2021-2024, publicado en el Decreto 2797 en su artículo 1ro numeral 7.2 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Gobierno del Estado, el cual asciende el Presupuesto de Ingresos para el ejercicio 2022 a la cantidad de **\$356,667,264.00** (Trescientos ochenta y ocho millones seiscientos ochenta y siete mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/00 M.n.).



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

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

### III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

#### a) Fecha de creación del ente

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

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

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

#### b) Principales cambios en su estructura

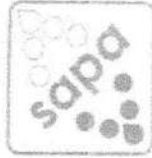
En los últimos años El Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz no ha sufrido cambios importantes en su estructura.

### IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

#### a) Objeto Social

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

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



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

**b) Principal Actividad**

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

**c) Ejercicio Fiscal  
2022**

**d) Régimen Jurídico**

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

**e) Consideraciones Fiscales**

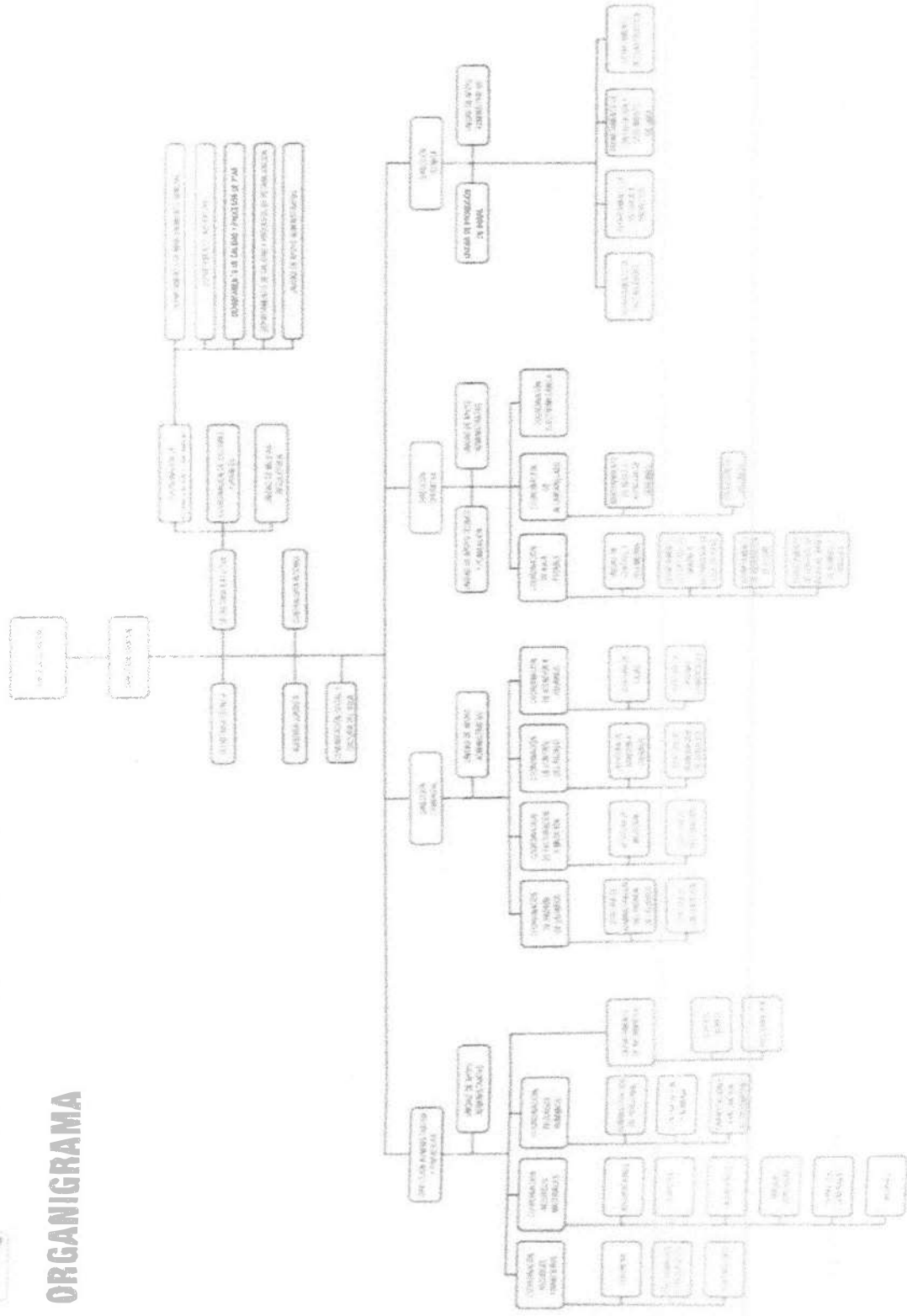
Se tienen las siguientes obligaciones en materia fiscal: Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos, salarios y arrendamiento, pago definitivo mensual de IVA, entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados, servicios profesionales y declaración informativa mensual de operaciones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

*Handwritten signature and initials*



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

# ORGANIGRAMA



DE ACUERDO AL ESTADO ORGANICO PRELIMINAR EN EL QUAL SE OFICIA 240 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE B.S.S. DE FECHA 11 DE OCTUBRE DE 2021





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

## V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

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

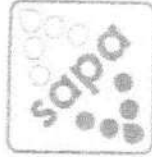
## VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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

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

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

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



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

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

- e) **Beneficios a empleados:** No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de egresos del ejercicio presente y los establecidos por la Ley de Los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado y Municipios de Baja California Sur.
- f) **Reservas:** No se cuenta con Reservas.
- g) **Cambios en políticas contables y corrección de errores** junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público.
- h) **Reclasificaciones:** Durante el periodo del **01 de Marzo del 2022 al 31 de Marzo del 2022**, se realizaron reclasificaciones con la finalidad de integrar saldos contables de proveedores, acreedores, etc.

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

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

## VIII. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

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

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



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

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

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

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

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

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

## IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

a) Inversiones en valores: No Aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados: No Aplica.

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

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

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

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

ELABORÓ  
  
L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE  
CONTADOR GENERAL

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

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