



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



ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE DE 2023 y 2022

CONCEPTO	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Derechos por Prestación de Servicios	\$ 437,637,295	\$ 395,370,106
Productos de Tipo Corriente	\$ 5,545	\$ 3,775
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 11,398,073	\$ 6,321,511
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno		
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores		
Participaciones, Aportaciones y Convenios	\$ 171,473,674	\$ -
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	\$ 6,733,960	\$ -
Intereses ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	\$ 6,733,960	\$ -
Otros Ingresos Financieros	\$ -	\$ -
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolesc.		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Total de Ingresos	\$ 627,248,548	\$ 401,695,393
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	\$ 488,509,766	\$ 435,220,902
Servicios Personales	\$ 304,000,634	\$ 274,940,172
Materiales y Suministros	\$ 52,349,404	\$ 44,865,947
Servicios Generales	\$ 132,159,728	\$ 115,414,783
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 Fideicomiso, 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	\$ -	\$ -
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortiz. y Provis.		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida, Deterioro u Obsolescencia, y Provisiones		
Otros Gastos		
Resultado Integral de Financiamiento (RIF)		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 488,509,766	\$ 435,220,902
Resultado del Ejercicio	\$ 138,738,782	-\$ 33,525,508

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL

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

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



Cuenta Pública 2023
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022



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

CONCEPTO	2023	2022	CONCEPTO	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	78,397,452	72,171,016	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	162,689,249	140,850,281
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,068,981,636	1,103,510,081	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	78,669,215	19,805,464	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	4,737,032	2,344,136	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,068,981,635	1,109,519,091
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	28,200,788	18,552,214	Provisiones a Corto Plazo	1,016,078	725,986
Total de Activos Circulantes	1,258,906,132	1,220,391,940	Otros Pasivos a Corto Plazo	437,289,672	386,486,862
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	1,669,986,634	1,637,562,230
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	876,183,568	777,070,756	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	113,950,236	107,883,221	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	1,637,368	1,637,368	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671	-336,168,671	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	55,090,378	59,564,949	Provisiones a Largo Plazo	156,170,278	167,987,081
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	156,170,278	167,987,081
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	1,826,136,912	1,805,549,310
Total de Activos No Circulantes	710,682,898	609,987,643	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	1,969,589,030	1,830,379,583	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	459,984,803	471,714,809
			Aportaciones	459,984,803	471,714,809
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-316,502,685	-446,894,536
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	198,738,782	-33,525,508
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-854,650,975	-612,768,536
			Revalúos	198,409,508	198,409,508
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	143,462,118	24,830,272
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,969,589,030	1,830,379,583

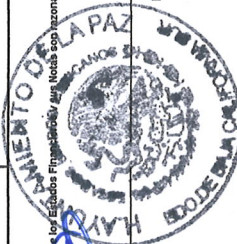
Bajo protesta de decir verdad declaramos que, los Estados Financieros, son razonablemente correctos y responsables del emisor

ELABORO

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL

AUTORIZO

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



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



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



ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE DEL EJERCICIO 2023

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO		
<i>Activo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	163,473,683	169,700,119
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	100,226,096	59,656,908
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	46,790,930	117,254,978
Inventarios	-	-
Almacenes	190,379	2,583,275
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
<i>Activo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	99,112,811
Bienes Muebles	-	6,067,015
Activos Intangibles	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-
Activos Diferidos	4,708,396	233,825
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	71,985,930	26,028,062
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	58,634,547	83,400,695
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	1,310,974	1,020,892
Otros Pasivos a Corto Plazo	11,050,035	127,433
<i>Pasivo No Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	11,816,802
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
Aportaciones	6,531,700	18,281,706
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	216,410,444	44,146,154
Resultados de Ejercicios Anteriores	730,515	42,612,954
Revaluos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
TOTALES	\$ 682,043,629	\$ 682,043,629

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE

CONTADOR GENERAL

AUTORIZÓ

L.C. CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ

DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO

Y SANEAMIENTO DE LA PAZ



ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE 2023

CONCEPTO	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	EXCESO O INSUFICIENCIA EN ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	286,842,557	-524,937,344	-53,600,644	199,409,508	-92,285,922
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2022	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2022	184,872,282	-47,831,191	20,076,134	0	117,116,195
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-33,526,509	0	-33,526,509
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-53,600,643	53,600,643	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores	184,872,282	-34,230,548	0	0	150,641,704
Exceso o Insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2022	471,714,809	-612,768,635	-33,526,510	199,409,508	24,830,273
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2022	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2022	0	-33,526,508	33,526,508	0	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-33,526,508	33,526,508	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Diciembre 2023	-11,750,005	-8,366,931	138,738,782	0	118,631,846
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	0	0	138,738,782	0	138,738,782
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	-11,750,005	-8,366,931	0	0	-20,106,936
Exceso o Insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Diciembre 2023	459,964,804	-654,650,973	138,738,780	199,409,508	143,462,118

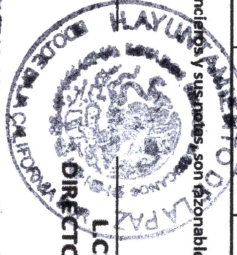
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus datos, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL

AUTORIZÓ

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





REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE DE 2023

CUESTA CONTABLE		1	2	3	4(1+2-3)	(1-4)
		SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL (SF)	FLUJO DEL PERIODO (SI - SF)
		1	2	3	4(1+2-3)	(1-4)
1	ACTIVO					
1.1	ACTIVO CIRCULANTE					
1.1.1	Efectivo y Equivalentes de Efectivo	\$ 72,171,016	\$ 2,103,887,330	\$ 2,097,460,894	\$ 78,397,452	\$ 6,226,436
1.1.1.1	Efectivo	\$ 2,250,751	\$ 683,963,740	\$ 683,963,740	\$ 2,582,158	\$ 331,406
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	\$ 69,919,030	\$ 1,409,392,195	\$ 1,403,237,149	\$ 76,074,076	\$ 6,155,046
1.1.1.4	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	\$ 1,235	\$ 9,999,988	\$ 10,260,004	\$ 258,782	\$ 260,017
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 1,112,796,135	\$ 495,112,209	\$ 535,681,397	\$ 1,072,226,947	\$ 40,569,188
1.1.2.3	Deudores Diversos	\$ 3,260,626	\$ 4,332	\$ 6,586	\$ 3,258,372	\$ 2,253
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar	\$ 1,109,519,091	\$ 494,885,972	\$ 535,443,428	\$ 1,068,961,635	\$ 40,557,456
1.1.2.5	Deudores por Anticipos de Tesorería	\$ 16,418	\$ 221,904	\$ 231,383	\$ 6,940	\$ 9,479
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 33,080,653	\$ 183,204,036	\$ 112,739,989	\$ 103,544,701	\$ 70,404,040
1.1.3.1	Anticipos a Corto Plazo	\$ 19,620,734	\$ 83,004,592	\$ 24,200,961	\$ 78,424,465	\$ 58,803,731
1.1.3.9	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	\$ 13,459,919	\$ 100,199,444	\$ 88,539,127	\$ 25,120,236	\$ 11,660,317
1.1.5	Almacenes	\$ 2,344,136	\$ 11,556,690	\$ 9,163,794	\$ 4,737,032	\$ 2,392,896
1.1.5.1	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	\$ 2,344,136	\$ 11,556,690	\$ 9,163,794	\$ 4,737,032	\$ 2,392,896
	Total de Activos Circulantes	\$ 1,220,391,940	\$ 2,793,560,265	\$ 2,755,046,074	\$ 1,258,906,132	\$ 38,514,192
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE					
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	\$ 777,070,756	\$ 99,112,811		\$ 876,183,568	\$ 99,112,811
1.2.3.1	Terrenos	\$ 2,578,372	\$ -	\$ -	\$ 2,578,372	\$ -
1.2.3.3	Edificios No Residenciales	\$ 6,676,873	\$ -	\$ -	\$ 6,676,873	\$ -
1.2.3.4	Infraestructura	\$ 733,174,011	\$ 99,112,811	\$ -	\$ 832,286,822	\$ 99,112,811
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 34,641,501	\$ -	\$ -	\$ 34,641,501	\$ -
1.2.4	Bienes Muebles	\$ 107,883,221	\$ 6,092,046	\$ 25,031	\$ 113,950,236	\$ 6,087,015
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 20,733,298	\$ 2,081,086	\$ -	\$ 22,824,384	\$ 2,091,086
1.2.4.4	Equipo de Transporte	\$ 24,434,717	\$ 1,129,305	\$ -	\$ 25,564,022	\$ 1,129,305
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 185,880	\$ -	\$ -	\$ 185,880	\$ -
1.2.4.6	Máquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 62,529,326	\$ 2,871,655	\$ 25,031	\$ 65,375,950	\$ 2,846,624
1.2.5	Activos Intangibles	\$ 1,637,388	\$ -	\$ -	\$ 1,637,388	\$ -
1.2.5.1	Software	\$ 1,637,388	\$ -	\$ -	\$ 1,637,388	\$ -
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	\$ 336,168,671	\$ -	\$ -	\$ 336,168,671	\$ -
1.2.7	Activos Diferidos	\$ 59,564,949	\$ 506,881	\$ 4,981,451	\$ 55,090,378	\$ 4,474,570
1.2.7.3	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	\$ 59,564,949	\$ 506,881	\$ 4,981,451	\$ 55,090,378	\$ 4,474,570
1.2.9	Otros Activos no Circulantes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	Total de Activos no Circulantes	\$ 609,987,643	\$ 105,711,738	\$ 5,008,482	\$ 710,692,898	\$ 100,705,255
	Total de Activos	\$ 1,830,379,583	\$ 2,899,272,003	\$ 2,760,052,556	\$ 1,969,599,030	\$ 138,219,447

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

ELABORÓ
L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL

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





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



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL EJERCICIO 2023 y 2022

CONCEPTO	ENE-DIC-2023	ENE-DIC-2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión		
Origen	\$ 627,248,547	\$ 401,695,393
Impuestos		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos	\$ 437,637,295	\$ 395,370,113
Derechos por Prestación de Servicios	\$ 437,637,295	\$ 395,370,113
Productos de Tipo Corriente	\$ 5,545	\$ 3,775
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 11,398,073	\$ 6,321,505
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	\$ -	\$ -
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores	\$ -	\$ -
Participaciones y Aportaciones	\$ 171,473,674	\$ -
Participaciones	\$ 171,473,674	\$ -
Anticipaciones	\$ -	\$ -
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	\$ 6,733,960	\$ -
Ingresos Financieros	\$ -	\$ -
Otros Ingresos	\$ 6,733,960	\$ -
Aplicación	\$ 488,509,766	\$ 435,220,902
Servicios Personales	\$ 304,000,634	\$ 274,940,172
Materiales y Suministros	\$ 52,349,404	\$ 44,865,947
Servicios Generales	\$ 132,159,728	\$ 115,414,783
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ -	\$ -
Participaciones y Aportaciones	\$ -	\$ -
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$ 138,738,781	-\$ 33,525,508
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	\$ 151,915,801	\$ 47,849,951
Construcciones de Capital	\$ -	\$ -
Venta de Activos Físicos	\$ -	\$ -
Otros	\$ 151,915,801	\$ 47,849,951
Aplicación	\$ 293,996,258	\$ 250,008,166
Bienes Muebles e Inmuebles	\$ 105,413,651	\$ 79,584,934
Construcciones en Procesos	\$ -	\$ -
Otras	\$ 188,582,607	\$ 170,423,232
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Inversión	-\$ 142,080,457	-\$ 202,158,215.00
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	\$ 150,243,701	\$ 530,021,804
Endeudamiento Neto	\$ -	\$ -
Interno	\$ -	\$ -
Externo	\$ -	\$ -
Incremento de Otros Pasivos	\$ 150,243,701	\$ 530,021,804
Disminución de Activos Financieros	\$ -	\$ -
Aplicación	\$ 140,675,590	\$ 218,022,788
Incremento de Activos Financieros	\$ -	\$ -
Servicios de la Deuda	\$ -	\$ -
Interno	\$ -	\$ -
Externo	\$ -	\$ -
Disminución de Otros Pasivos	\$ 140,675,590	\$ 218,022,788
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	\$ 9,568,111	\$ 311,999,016
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ 6,226,435	\$ 76,315,293
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	\$ 72,171,014	-\$ 4,144,279
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$ 78,397,449	\$ 72,171,014

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL

AUTORIZÓ

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

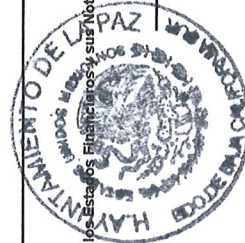


Cuenta Pública 2023
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre
(Pesos)



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

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Deuda Interna				
Corto Plazo				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Deuda Interna				
Largo Plazo				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos				
			733,289,694	778,643,444
Total de Deuda y Otros Pasivos			733,289,694	778,643,444

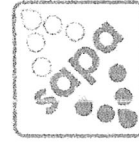


Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL

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

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



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

**DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

"2024, año del Cincuentenario de la Conversión de Territorio Federal a Estado Libre y Soberano de Baja California Sur"
"2024, Año del 75 Aniversario de la Publicación del Acuerdo de Colonización del Valle de Santo Domingo"
"Abril, mes de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes en el Estado de Baja California Sur"
"Abril, mes en el que las Lenguas Indígenas toman tribuna en Baja California Sur"

La Paz, B.C.S., a 25 de abril del 2024
Memorandum No. DAF/CG/1318/2024

**L.C. RICARDO VERDUGO LLANAS
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO
DE BAJA CALIFORNIA SUR
P R E S E N T E.-**

En apego al artículo 35 fracción XIV del Estatuto Orgánico de este Organismo Operador, en relación al endeudamiento neto e intereses de la deuda de **Ejercicio Fiscal 2023**, me permito hacer de su conocimiento lo siguiente:

En lo que corresponde a los puntos **D.2.9 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, D.3.6 Endeudamiento Neto y D.3.7 Intereses de la Deuda**, le informo que de acuerdo al artículo 26 de la Ley de Aguas del Estado de Baja California Sur, este Organismo Municipal no cuenta con la facultad de contratar créditos con Instituciones Bancarias de manera directa, por lo que a la fecha no se cuenta con deuda bancaria, es importante mencionar que se cuenta con pasivos mismos que se informan en el Estado Financiero en mención.

Lo anterior en cumplimiento a los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, dentro del Artículo 9 fracción II inciso C y D Informe sobre Estado Analítico de la Deuda, Otros Pasivos, Endeudamiento Neto e Intereses de la Deuda.

Sin otro particular de momento, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier duda o aclaración al respecto, saludos cordiales.

ATENTAMENTE

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



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


C.c. p. Minutario
Archivo
CEMS/ARA/mismo

CATEGORÍA	CONCEPTO
JUICIOS	
GARANTÍAS	
AVALES	
PENSIONES Y JUBILACIONES	
DEUDA CONTINGENTE	

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


ELABORÓ
L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL




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

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



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

**DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

"2024, año del Cincuentenario de la Conversión de Territorio Federal a Estado Libre y Soberano de Baja California Sur"
"2024, Año del 75 Ariversario de la Publicación del Acuerdo de Colonización del Valle de Santo Domingo"
"Abril, mes de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes en el Estado de Baja California Sur"
"Abril, mes en el que las Lenguas Indígenas toman tribuna en Baja California Sur"

La Paz, B.C.S., a 25 de abril del 2024
Memorándum No. DAF/CG/1317/2024

**L.C. RICARDO VERDUGO LLANAS
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO
DE BAJA CALIFORNIA SUR
P R E S E N T E.-**

En apego al artículo 35 fracción XIV del Estatuto Orgánico de este Organismo Operador, me permito hacer de su conocimiento lo siguiente:

En lo que corresponde al punto de **Pasivos Contingentes**, no hubo registro alguno por este concepto durante el mes de **Ejercicio Fiscal del 2023**.

Lo anterior en cumplimiento a los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, dentro del Artículo 9 fracción I inciso F Informe sobre Pasivos Contingentes.

Sin otro particular de momento, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier duda o aclaración al respecto, saludos cordiales.

A T E N T A M E N T E

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



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

C.c. p. Minutario
Archivo
CEMS/ARA/mismo



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ
Estado Analítico de Ingresos
De ENERO A DICIEMBRE DE 2023



Rubro de Ingresos	Ingresos					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos	0		0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0		0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0		0	0	0	0
Derechos	417,424,377		417,424,377	444,371,256	444,371,256	26,946,879
Productos	0		0	5,545	5,545	5,545
Aprovechamientos	6,869,209		6,869,209	11,398,072	11,398,072	4,528,863
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0		0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0		0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	33,857,509		33,857,509	171,473,674	171,473,674	137,616,166
Ingresos Derivados de Financiamientos	0		0	0	0	0
Total	458,151,094	0	458,151,094	627,248,548	627,248,548	169,097,454
				Ingresos Excedentes		
						169,097,454
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingresos					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios						
Impuestos	0		0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0		0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0		0	0	0	0
Derechos	417,424,377		417,424,377	444,371,256	444,371,256	26,946,879
Productos ¹	0		0	5,545	5,545	5,545
Aprovechamientos ²	6,869,209		6,869,209	11,398,072	11,398,072	4,528,863
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0		0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	33,857,509		33,857,509	171,473,674	171,473,674	137,616,166
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0		0	0	0	0
Productos ³	0		0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos ³	0		0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0		0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamiento						
Ingresos Derivados de Financiamientos	0		0	0	0	0
Total	458,151,094	0	458,151,094	627,248,548	627,248,548	169,097,454
						Ingresos Excedentes
						169,097,454

¹ Incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

² Incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

³ Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros.

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

ELABORÓ

L.C. EVERETT UNICE ROJAS GÓMEZ

CONTROL PRESUPUESTAL



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

REVISÓ

L.C. CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ

DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	42,594,722	516,406	43,111,127	43,849,889	43,849,889	-738,762
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	655	655	655	655	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	157,021,351	-2,532,810	154,488,542	157,719,920	157,719,920	-3,231,379
Seguridad Social	18,316,703	96,557	18,413,259	18,228,456	18,228,456	184,803
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	82,271,222	1,919,193	84,190,415	84,201,714	84,201,714	-11,299
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales Y Suministros						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,436,440	46,554	1,482,994	1,755,280	1,755,280	-272,286
Alimentos y Utensilios	0	862,969	862,969	1,059,828	1,059,828	-196,859
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	2,838,242	142,101	2,980,343	4,426,238	4,426,238	-1,445,895
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	8,459,262	-2,308,391	6,150,871	6,457,416	6,457,416	-306,545
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	15,880,503	1,872,574	17,753,077	28,482,761	28,482,761	-10,729,684
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,069,500	-220,122	849,378	1,153,355	1,153,355	-303,977
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	4,976,300	-395,685	4,580,614	9,014,526	9,014,526	-4,433,912
Servicios Generales						
Servicios Básicos	66,268,446	3,976,310	70,244,755	98,293,263	98,293,263	-28,048,507
Servicios de Arrendamiento	2,846,691	573,901	3,420,592	6,393,577	6,393,577	-2,972,985
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	300,000	-46,405	253,595	886,503	886,503	-632,909
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,480,760	492,332	2,973,092	10,226,712	10,226,712	-7,253,619
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3,209,098	-891,031	2,318,067	4,608,866	4,608,866	-2,290,799
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	0	99,532	99,532	224,808	224,808	-125,276
Servicios de Traslado y Viáticos	0	214,197	214,197	268,598	268,598	-54,401
Servicios Oficiales	0	115,815	115,815	325,287	325,287	-209,472
Otros Servicios Generales	5,180,000	-4,534,650	645,350	10,932,113	10,932,113	-10,286,764
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 Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
Transferencias a la Seguridad Social						
Donativos						
Transferencias al Exterior						
Bienes Muebles, Inmuebles E Intangibles						
Mobiliario y Equipo de Administración	0	741,777	741,777	1,003,003	1,003,003	-261,227
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	3,000,000	-1,813,324	1,186,676	1,129,305	1,129,305	57,372
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	1,071,547	1,071,547	2,884,707	2,884,707	-1,813,160
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	1,050,000	1,050,000	-1,050,000
Inversión Pública						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	40,001,854	0	40,001,854	99,112,811	99,112,811	-59,110,957
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento						
Inversiones Financieras Y Otras Provisiones						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.						
Acciones y Participaciones de Capital						
Compra de Títulos y Valores						
Concesión de Préstamos						
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
Otras Inversiones Financieras						
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales						
Participaciones Y Aportaciones						
Participaciones						
Aportaciones						
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública						
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas						
Apoyos Financieros						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	458,151,094	0	458,151,094	593,689,592	593,689,592	-135,538,498

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

ELABORÓ

L.C. EVELIN PINO ROJAS GOMEZ

CONTROL PRESUPUESTAL



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

REVISÓ

L.C. CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ

DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	415,149,240	-	415,149,240	488,509,766	488,509,766	73,360,526
Gasto de Capital	43,001,854	0	43,001,854	105,179,826	105,179,826	62,177,971
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos						
Pensiones y Jubilaciones						
Participaciones						
Total del Gasto	458,151,094	0	458,151,094	593,689,592	593,689,592	135,538,498

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

ELABORÓ

L.C. EVELIN EUNICE ROJAS GÓMEZ
CONTROL PRESUPUESTAL



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

REVISÓ

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

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
DIRECCIÓN GENERAL	93,724,301	12,083,259	105,807,560	129,601,492	129,601,492	- 23,793,932
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	61,762,221	12,109,335	49,652,885	56,786,513	56,786,513	- 7,133,628
DIRECCIÓN COMERCIAL	70,939,455	20,202,106	50,737,349	50,050,183	50,050,183	- 687,166
DIRECCIÓN OPERATIVA	178,137,322	20,941,876	199,079,198	244,351,674	244,351,674	- 45,272,476
DIRECCIÓN TÉCNICA	53,587,794	713,694	52,874,101	112,899,730	112,899,730	- 60,025,629
Total del Gasto	458,151,094	0	458,151,094	593,689,592	593,689,592	- 135,538,498

Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de _____						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Administrativa						
Del XXXX al XXXX						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Poder Ejecutivo						
Poder Legislativo						
Poder Judicial						
Órganos Autónomos						
Total del Gasto						

Sector Paraestatal del Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de _____						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Administrativa						
Del XXXX al XXXX						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
Instituciones Públicas de la Seguridad Social						
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria						
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria						
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria						
Entidades Paraestatales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria						
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria						
Total del Gasto						

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

ELABORÓ
L.C. EVELYN PINO VILLAS GÓMEZ
CONTROL PRESUPUESTAL



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

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno						
Legislación						
Justicia						
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
Desarrollo Social						
Protección Ambiental	458,151,094	0	458,151,094	593,689,592	593,689,592	-135,538,498
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud						
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación						
Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
Desarrollo Económico						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y						
Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	458,151,094	0	458,151,094	593,689,592	593,689,592	-135,538,498

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

ELABORÓ

L.C. EVELYN EDUICE ROJAS GÓMEZ

CONTROL PRESUPUESTAL



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

REVISÓ

L.C. CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ

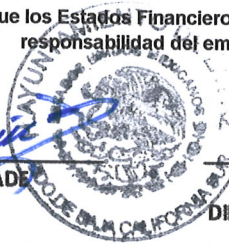
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios			0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda			0.00
TOTAL			0.00

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



AUTORIZÓ

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

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



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

**DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

"2024, año del Cincuentenario de la Conversión de Territorio Federal a Estado Libre y Soberano de Baja California Sur"
"2024, Año del 75 Aniversario de la Publicación del Acuerdo de Colonización del Valle de Santo Domingo"
"Abril, mes de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes en el Estado de Baja California Sur"
"Abril, mes en el que las Lenguas Indígenas toman tribuna en Baja California Sur"

La Paz, B.C.S., a 25 de abril del 2024
Memorandum No. DAF/CG/1318/2024

**L.C. RICARDO VERDUGO LLANAS
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO
DE BAJA CALIFORNIA SUR
P R E S E N T E.-**

En apego al artículo 35 fracción XIV del Estatuto Orgánico de este Organismo Operador, en relación al endeudamiento neto e intereses de la deuda de **Ejercicio Fiscal 2023**, me permito hacer de su conocimiento lo siguiente:

En lo que corresponde a los puntos **D.2.9 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, D.3.6 Endeudamiento Neto y D.3.7 Intereses de la Deuda**, le informo que de acuerdo al artículo 26 de la Ley de Aguas del Estado de Baja California Sur, este **Organismo Municipal no cuenta con la facultad de contratar créditos con Instituciones Bancarias de manera directa, por lo que a la fecha no se cuenta con deuda bancaria**, es importante mencionar que se cuenta con pasivos mismos que se informan en el Estado Financiero en mención.

Lo anterior en cumplimiento a los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, dentro del Artículo 9 fracción II inciso C y D Informe sobre Estado Analítico de la Deuda, Otros Pasivos, Endeudamiento Neto e Intereses de la Deuda.

Sin otro particular de momento, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier duda o aclaración al respecto, saludos cordiales.

ATENTAMENTE

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



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

C.c. p. Minutario
Archivo
CEMS/ARA/mismo



Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz
Intereses de la Deuda
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre



Cuenta Pública 2023

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios		
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda		
TOTAL	0.00	0.00

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



AUTORIZÓ

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

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



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

**DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

"2024, año del Cincuentenario de la Conversión de Territorio Federal a Estado Libre y Soberano de Baja California Sur"
"2024, Año del 75 Aniversario de la Publicación del Acuerdo de Colonización del Valle de Santo Domingo"
"Abril, mes de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes en el Estado de Baja California Sur"
"Abril, mes en el que las Lenguas Indígenas toman tribuna en Baja California Sur"

La Paz, B.C.S., a 25 de abril del 2024
Memorandum No. DAF/CG/1318/2024

**L.C. RICARDO VERDUGO LLANAS
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO
DE BAJA CALIFORNIA SUR
P R E S E N T E.-**

En apego al artículo 35 fracción XIV del Estatuto Orgánico de este Organismo Operador, en relación al endeudamiento neto e intereses de la deuda de Ejercicio Fiscal 2023, me permito hacer de su conocimiento lo siguiente:

En lo que corresponde a los puntos **D.2.9 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, D.3.6 Endeudamiento Neto y D.3.7 Intereses de la Deuda**, le informo que de acuerdo al artículo 26 de la Ley de Aguas del Estado de Baja California Sur, este Organismo Municipal no cuenta con la facultad de contratar créditos con Instituciones Bancarias de manera directa, por lo que a la fecha no se cuenta con deuda bancaria, es importante mencionar que se cuenta con pasivos mismos que se informan en el Estado Financiero en mención.

Lo anterior en cumplimiento a los Lineamientos para la Integración y Presentación de la Cuenta Pública del Estado de Baja California Sur, dentro del Artículo 9 fracción II inciso C y D Informe sobre Estado Analítico de la Deuda, Otros Pasivos, Endeudamiento Neto e Intereses de la Deuda.

Sin otro particular de momento, quedo a sus apreciables órdenes para cualquier duda o aclaración al respecto, saludos cordiales.

ATENTAMENTE

**LC CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA**

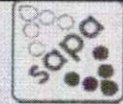


ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL
SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

C.c. p. Minutario
Archive
CEMS/ARA/mismo



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ
Gasto por Categoría Programática
De ENERO A DICIEMBRE DE 2023



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación						
Otros Subsidios						
Desempeño de las Funciones						
Prestación de Servicios Públicos	458,151,094	0	458,151,094	593,689,592	593,689,592	135,538,498
Provisión de Bienes Públicos						
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas						
Promoción y fomento						
Regulación y supervisión						
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)						
Específicos						
Proyectos de Inversión						
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional						
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión						
Operaciones ajenas						
Compromisos						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional						
Desastres Naturales						
Obligaciones						
Pensiones y jubilaciones						
Aportaciones a la seguridad social						
Aportaciones a fondos de estabilización						
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones						
Programas de Gasto Federalizado						
Gasto Federalizado						
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	458,151,094	0	458,151,094	593,689,592	593,689,592	135,538,498

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

ELABORÓ

L.C. EVELIN FERRER ROJAS GOMEZ

CONTROL PRESUPUESTAL



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

REVISÓ

L.C. CRUZ ELENA BURILLO SANDEZ

DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA



OOMSAPAS DE LA PAZ
RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023



GÉNERO: 1. ACTIVO
 GRUPO: 1.2. ACTIVO NO CIRCULANTE
 RUBRO: 1.2.3. BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.

RUBRO	DESCRIPCIÓN	2023	2022	IMPORTE TOTAL MOVIMIENTOS DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
		DICIEMBRE	DICIEMBRE	
123	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	\$ 876,183,568	\$ 777,070,756	\$ 99,112,811
1231	TERRENOS	\$ 2,578,372	\$ 2,578,372	\$ -
1232	VIVIENDAS	\$ -	\$ -	\$ -
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 52,818,663	\$ 52,818,663	\$ -
1234	INFRAESTRUCTURA	\$ 820,786,533	\$ 721,673,722	\$ 99,112,811
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$ -	\$ -	\$ -
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ -	\$ -	\$ -
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	\$ -	\$ -	\$ -

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

ELABORÓ

[Handwritten signature]

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



AUTORIZÓ

[Handwritten signature]

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

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



OOMSAPAS DE LA PAZ
RELACIÓN DE BIENES MUEBLES
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023



GRUPO: 1.2. ACTIVO NO CIRCULANTE
RUBRO: 1.2.4. BIENES MUEBLES

RUBRO	DESCRIPCIÓN	2023	2022	IMPORTE TOTAL MOVIMIENTOS DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
		DICIEMBRE	DICIEMBRE	
124	BIENES MUEBLES	\$ 113,950,235	\$ 107,883,221	\$ 6,067,014
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 22,824,384	\$ 20,733,298	\$ 2,091,086
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ -	\$ -	\$ -
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ -	\$ -	\$ -
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 25,564,021	\$ 24,434,717	\$ 1,129,304
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 185,880	\$ 185,880	\$ -
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 65,375,950	\$ 62,529,326	\$ 2,846,624
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ -	\$ -	\$ -
1248	ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$ -	\$ -	\$ -

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



AUTORIZÓ

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

GRUPO OPERADOR MUNICIPAL DEL
SERVICIO DE AGUA POTABLE ALCANTARILLA
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA



**OOMSAPAS DE LA PAZ
RELACIÓN DE BIENES INTANGIBLES
DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023**



GRUPO: 1.2. ACTIVO CIRCULANTE
RUBRO: 1.2.5. ACTIVOS INTANGIBLES

RUBRO	DESCRIPCIÓN	2023		2022	
		DICIEMBRE	DICIEMBRE	DICIEMBRE	DICIEMBRE
125	Activos intangibles	\$	1,637,388.10	\$	1,637,388.10
1251	Software	\$	1,637,388.10	\$	1,637,388.10
1252	Patentes, marcas y derechos	\$	-	\$	-
1253	Concesiones y franquicias	\$	-	\$	-
1254	Licencias	\$	-	\$	-
1259	Otros activos intangibles	\$	-	\$	-

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



AUTORIZO

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

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