



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

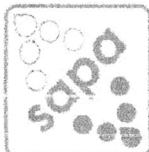
La información financiera que a continuación se presenta, tiene como propósito mostrar la explicación de los principales eventos, que dieron origen a las más importantes variaciones en las partidas que conforman los estados financieros durante el mes de ENERO de 2023.

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE ENERO DEL EJERCICIO 2023

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	2023	Año 2022
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	65,308,839.27	-864,297.24
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,112,484,681.56	1,051,586,613.60
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	19,805,483.79	196,853.88
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,358,650.09	2,415,047.61
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	18,202,135.79	13,876,291.46
Total de Activos Circulantes	1,218,159,790.60	1,067,210,509.31
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	109,537,859.01	103,022,721.80
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.10	-336,168,671.10
Activos Diferidos	59,371,728.49	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	777,913,094.22	763,702,805.02
Total de Activos No Circulantes	610,654,010.62	531,216,237.49
Total del Activo	1,828,813,801.12	1,598,426,746.80



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

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	ENERO 2023	ENERO 2022
Efectivo	2,377,976.14	2,717,280.67
Bancos/Tesorería	62,929,628.21	-3,582,812.83
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	1,234.92
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	65,308,839.27	-864,297.24

NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA: Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$2,377,976.14** (Dos millones trescientos setenta y siete mil novecientos setenta y seis pesos 14/100 M.N.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$77,016.18** (Setenta y siete mil dieciséis pesos 18/100 m.n.), los cuales se enlistan a continuación:

NOMBRE	FONDO	SALDO
FELIX CONTRERAS LIZARRAGA	3,000.00	3,000.00
CRISTOPHER FLORES TALAMANTES	48,000.00	51,850.00
FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	10,000.00	(2,257.62)
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	751.75
RAQUEL MORALES SANCHEZ	3,000.00	639.01
RICARDO BURGOIN SAINZ	3,000.00	3,000.00
SONIA GPE COTA TRASVIÑA	3,000.00	3,000.00
PEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA	3,000.00	3,000.00
MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	5,000.00	5,000.00
CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	5,000.00	(2,843.00)
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	11,876.04
IMPORTE TOTAL	101,000.00	77,016.18

97. 7



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

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al 31 de Enero del 2023 es de \$62,929,628.21 (Sesenta y dos millones novecientos veintinueve mil seiscientos veintiocho pesos 21/100 m.n.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

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

CUENTA	ENERO 2023	ENERO 2022
Deudores Diversos	3,260,102.42	3,236,576.42
Ingresos por Recuperar	1,112,484,681.56	1,051,586,613.60
Deudores por Anticipos de Tesorería	182,910.03	527,105.84
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,115,927,694.01	1,055,350,295.86



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 **\$1,112,484,681.56** (Mil ciento doce millones cuatrocientos ochenta y cuatro mil seiscientos ochenta y un pesos 56/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.

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

Concepto	ene-22	feb-22	mar-22	abr-22	may-22	jun-22	jul-22	ago-22	sep-22	oct-22	nov-22	dic-22	ene-23	Enero 2023 VS Enero 2022
														Variación
Cuentas por cobrar														
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	750,145,330.22	819,190,277.24	833,055,479.29	833,368,479.32	890,701,277.94	921,678,965.95	934,152,640.57	916,933,179.63	820,717,869.61	822,006,637.71	818,618,328.17	815,955,688.64	817,494,838.02	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	288,145,521.15	274,691,400.17	281,299,001.00	281,299,601.00	289,808,619.43	290,233,059.44	287,157,549.65	238,496,622.26	230,754,879.75	291,472,580.51	292,510,399.33	293,562,109.87	296,018,556.31	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ap.	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.00	1,287.00	1,287.00	1,287.23	1,287.23	
Sumas	1,038,566,613.60	1,094,888,364.44	1,115,357,366.59	1,115,357,366.59	1,120,308,984.50	1,121,913,312.55	1,091,291,477.45	1,104,520,088.11	1,111,604,096.56	1,113,482,305.52	1,111,156,714.50	1,109,519,090.74	1,112,484,681.56	
Incremento VS mes anterior	\$ 0.233,376	\$ 33,321,751	\$ 30,270,002	\$ -	\$ 5,141,619	\$ 1,004,326	\$ (30,621,635)	\$ 15,228,609	\$ 9,986,990	\$ 1,976,438	\$ (2,323,791)	\$ (1,639,624)	\$ 2,965,591	60,888,088
Porcentaje de incremento	0.02%	3.17%	2.79%	0.00%	0.46%	0.14%	-2.73%	1.21%	0.63%	0.18%	-0.21%	-0.15%	0.27%	5.73%
														Variación Promedio Mensual
														5,074,900.00

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	ENERO 2023	ENERO 2022
Deudores Diversos	3,260,102.42	3,236,576.42
Ingresos por Recuperar	1,112,484,681.56	1,051,586,613.60
Deudores por Anticipos de Tesorería	182,910.03	342,356.11
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,115,927,694.01	1,055,165,546.13

Almacenes

CUENTA	ENERO 2023	ENERO 2022
Anticipos a Corto Plazo	19,620,734.06	196,853.88
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	14,943,873.07	10,297,358.93
Total Bienes o Servicios a Recibir	34,564,607.13	10,494,212.81

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,358,650.09** (Dos millones trescientos cincuenta y ocho mil seiscientos cincuenta pesos 09/100 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	ENERO 2023	ENERO 2022
MATERIAL DE COBRE	11,568.86	-583.61
MATERIAL DE PVC	1,373,924.13	1,364,418.67
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	880,338.50	851,306.09
HERRAMIENTAS	110,960.76	98,383.59
MATERIA DE FONTANERIA	-82,727.92	-14,830.87
REFACC. EQPO. DE BOMBEO	0.00	0.00
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	96,270.67
TORNILLERIA	39,318.02	362.71
MATERIAL DE CONSTRUCCION	-70,585.13	11,508.77
PRODUCTOS QUIMICOS	9,531.50	11,899.18
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	4,144.27	-2,032.32
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
REFACCIONES PARA MEDIDORES	0.00	0.00
ARTICULOS DIVERSOS	33,758.31	41,635.39
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.53	-5,306.27
FALTANTE DE INV. FISICO	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQPO. DE OFNA.	0.00	0.00
REFACC. Y ACCS. P/VEHICULOS.	-144,853.96	-144,019.24
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,358,650.09	2,415,047.61

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	ENERO 2023	ENERO 2022
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	52,818,663.21	49,559,648.36
Infraestructura	722,516,059.28	711,564,784.93
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	777,913,094.22	763,702,805.02

Bienes Muebles

CUENTA	ENERO 2023	ENERO 2022
Mobiliario y Equipo de Administración	20,733,297.98	19,192,118.14
Equipo de Transporte	24,434,717.01	23,332,250.49
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	185,880.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	62,546,575.65	58,675,084.80
Total Bienes muebles	107,900,470.91	101,385,333.70

Activos intangibles

CUENTA	ENERO 2023	ENERO 2022
Software	1,637,388.10	1,637,388.10
Total Activos intangibles	1,637,388.10	1,637,388.10



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

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

CUENTA	ENERO 2023	ENERO 2022
Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-\$ 336,168,671.10	-\$ 336,168,671.10
Total Depreciación, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-\$ 336,168,671.10	-\$ 336,168,671.10

Otros Activos Diferidos

CUENTA	ENERO 2023	ENERO 2022
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	59,371,728.49	659,381.77
Total Otros Activos no Circulares	59,371,728.49	659,381.77

PASIVO

CONCEPTO	Año 2023	2022
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	137,100,613.54	162,142,456.08
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	1,112,484,681.53	1,051,586,613.57
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	679,673.98	773,853.98
Otros Pasivos a Corto Plazo	392,578,615.63	473,323,708.09
Total de Pasivos Circulantes	1,642,843,584.68	1,687,826,631.72
<i>Pasivo No Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	167,420,776.21	566,304.33
Total de Pasivos No Circulantes	167,420,776.21	566,304.33
Total del Pasivo	1,810,264,360.89	1,688,392,936.05



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

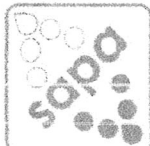
NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de **\$22,140,800.11** (Veintidós millones ciento cuarenta mil ochocientos pesos 11/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores que presentaron movimientos de mayor relevancia en el mes.

PROVEEDOR	ENERO 2023	ENERO 2022
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	1,673,874.84	2,110,088.90
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	793,355.57	14,763.00
BRISEÑO GONZALEZ JACINTO	607,834.20	83,752.00
EQPOS.Y PROD.QUIM.DEL NOROESTE,S.A.C.V.	600,877.39	-
CENTRIFUGAS Y EQPOS.DE MEXICO,S.A.C.V.	399,040.00	-
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	348,558.67	377,685.27
MEDIDORES DELAUNET,S.A.P.I.DE C.V.	328,706.88	-
INOVA CONTROL,S.A. DE C.V.	304,032.72	-
COTA PENALOZA ARATH SIDHARTA	218,080.00	-
COMERCIALIZADORA FERRETERA DE LA BAJA S.A.DE C.V.	162,612.50	356,575.88
ALANIS HIGUERA VICTOR	156,926.87	-
CAMPOS VERDUGO BRIAN	154,106.00	40,774.00
DUEÑAS BAUTISTA SERGIO EDUARDO	138,098.00	-
WRP MEXICO S A P I DE CV	82,360.00	207,640.00
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA S.A.DE C.V.	79,187.40	365,258.08
POLONI MENDOZA JUAN ALBERTO	73,700.00	-
MENDOZA HIRALES ARCADIO	72,981.00	-
BAJA DIGITAL, S.A. DE C.V.	69,560.51	105,288.16

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	464,151,689.05	289,442,557.07
Aportaciones	464,151,689.05	289,442,557.07
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-445,602,248.82	-379,408,746.32
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,332,287.48	-314,318.98
Resultados de Ejercicios Anteriores	-646,344,044.07	-578,503,935.11
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	18,549,440.23	-89,966,189.25
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,828,813,801.12	1,598,426,746.80



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 2023 integrado de la siguiente manera:

CONCEPTO	ENERO 2023	ENERO 2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Derechos por Prestación de Servicios	\$ 34,953,270.98	\$ 30,049,384.90
Productos de Tipo Corriente	1,286.85	71.29
Aprovechamientos de Tipo Corriente	559,964.31	441,787.80
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 ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	-	
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	\$ 35,514,522.14	\$ 30,491,243.99
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	\$ 34,182,234.66	\$ 30,805,562.97
Servicios Personales	20,785,180.75	18,130,207.95
Materiales y Suministros	3,850,310.79	2,897,357.63
Servicios Generales	9,546,743.12	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	-	
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	\$ 34,182,234.66	\$ 30,805,562.97
Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio	\$ 1,332,287.48	\$ 314,318.98
Resultado Acumulado del Ejercicio	\$ 1,332,287.48	\$ 314,318.98

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de Enero del 2023 de \$35,514,522.14 (Treinta y cinco millones quinientos catorce mil quinientos veintidós pesos 14/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

NOTA 6.- INGRESOS:

Los ingresos obtenidos durante el mes Enero del 2023 de \$35,514,522.14 (Treinta y cinco millones quinientos catorce mil quinientos veintidós pesos 14/100 M.N.) de los cuales el 90.76% lo aporta el Sistema Urbano, el 9.2% el Sistema Rural; Recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto \$5,023,278.15 (Cinco millones

Q₂

h



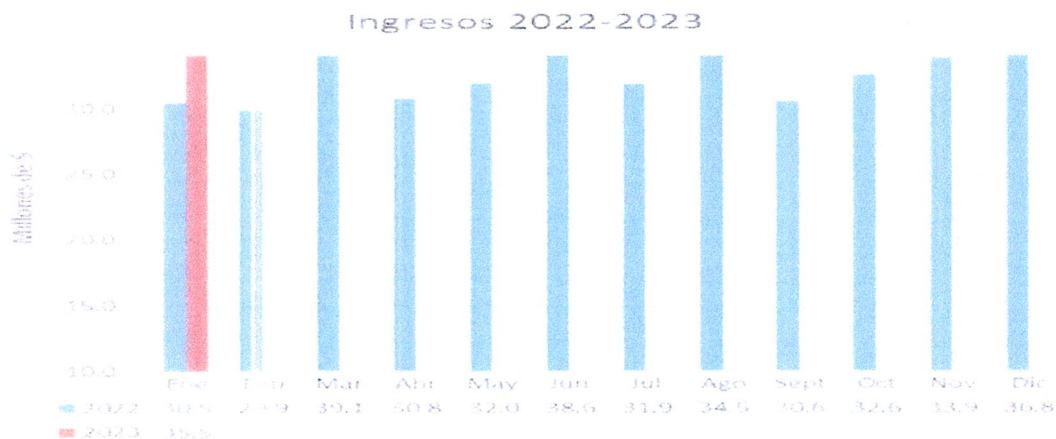
ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

Veintitrés mil doscientos setenta y ocho pesos 15/100 M.N.), que representa el 16.47% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

Concepto	Enero 2023	%	Enero 2022	%	Variación
----------	------------	---	------------	---	-----------

Ingresos

INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 32,232,643.91	90.76	\$ 26,960,059.07	88.42	5,272,584.84
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,280,590.04	9.2	3,531,109.22	11.58	-250,519.18
OTROS PRODUCTOS	1,286.85	0.00	71.29	0.00	1,215.56
OTROS INGRESOS	1.34	0.00	4.41	0.00	-3.07
Total Ingresos	\$35,514,522.14	100.00	\$30,491,243.99	100.00	\$5,023,278.15

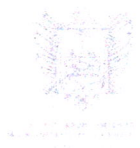


Gastos y Otras Pérdidas

El rubro de gastos y otras pérdidas corresponde al devengado durante el mes de **Enero del 2023** en cantidad de **\$34,182,234.66** (Treinta y cuatro millones ciento ochenta y dos mil doscientos treinta y cuatro pesos 66/100 M.N.). Gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$3,376,671.69** (Tres millones trescientos setenta y seis mil seiscientos setenta y un pesos 69/100 M.N.), que representa el 10.96% de incremento.

Handwritten signature

Handwritten mark



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 60.81% del total de egresos, seguido por **Servicios Generales** con 27.93% y **Materiales y Suministros** con el 11.26%, siendo estos los conceptos más relevantes.

CONCEPTO	ENERO 2023	%	ENERO 2022	%	VARIACIÓN
SERVICIOS PERSONALES	\$ 20,785,180.75	60.81%	\$ 18,130,207.95	58.85%	\$ 2,654,972.80
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 3,850,310.79	11.26%	\$ 2,897,357.63	9.41%	\$ 952,953.16
SERVICIOS GENERALES	\$ 9,546,743.12	27.93%	\$ 9,777,997.39	31.74%	-\$ 231,254.27
TOTALES	\$ 34,182,234.66	100.00%	\$ 30,805,562.97	100.00%	\$ 3,376,671.69

A continuación, se muestra un análisis de las principales variaciones en el Gasto Corriente del mes de **Enero de 2023** contra el mismo periodo del año anterior, por las diferentes direcciones y coordinaciones que integran este Organismo:

Concepto	Enero 2023	%	Enero 2022	%	Variación
Egresos					
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,426,737.67	4.17	\$ 1,190,230.88	3.86	\$ 236,506.79
DIRECCIÓN ADMITIVA. Y FINANCIERA	2,813,800.22	8.23	2,430,649.88	7.89	383,150.34
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,338,747.57	9.77	3,231,160.12	10.49	107,587.45
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,310,076.34	50.64	14,271,774.12	46.33	3,038,302.22
DIRECCIÓN TÉCNICA	940,258.42	2.75	769,172.31	2.50	171,086.11
PLANTA DE TRATAMIENTOS	3,281,623.92	9.60	1,449,202.10	4.70	1,832,621.82
SISTEMAS FORÁNEOS	4,740,311.20	13.87	3,828,044.33	12.43	912,266.87
GASTOS FINANCIEROS	330,476.52	0.97	177,837.18	0.58	152,639.34
OTROS GASTOS	2.80	0.00	3,457,492.05	11.22	(3,457,489.25)
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-
Total Egresos	\$ 34,182,234.66	100.00	\$ 30,805,562.97	100.00	\$ 3,376,671.69

97



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

NOTA 08.- DIRECCION OPERATIVA:

Esta área muestra un aumento de **\$3,038,302.22** (Tres millones treinta y ocho mil trescientos dos pesos 22/100 M.N.), en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el **Rubro de Servicios Personales** con un incremento **\$1,313,044.10** (pago de tiempo extraordinario departamentos agua potable, alcantarillado, electromecánica y pipas), en el rubro de **materiales y suministros** con un incremento de **\$599,934.20** por un mayor registro (en **materiales diversos, combustibles y materiales de construcción**) así como en **servicios generales** un incremento de **\$1,126,358.92** por un mayor registro (en **servicios básicos y otros servicios**); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera **global y detallada** de los gastos de esa dirección:

CONCEPTO	ENERO 2023	ENERO 2022	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,310,076.34	14,271,774.12	3,038,302.22
EXTRAORDINARIOS		1,035.00	-1,035.00
TOTAL EXTRAORDINARIOS	0.00	1,035.00	-1,035.00
SUELDO AL PERS. DE CARAC. PERMAN	1,406,557.59	1,327,122.55	79,435.04
REMUNERAC. ADICION. ESPECIALES	7,255,114.38	6,060,537.54	1,194,576.84
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	446,541.04	407,508.82	39,032.22
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	9,108,213.01	7,795,168.91	1,313,044.10
MATERIALES DE ADMINISTRACION	26,224.06	29,873.61	-3,649.55
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	36,976.00	16,867.45	20,108.55
MAT. PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	473,838.44	305,650.92	168,187.52
COMBUST. LUBRIC. Y ADITIVOS	1,804,604.51	1,546,814.09	257,790.42
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC	392,332.17	234,999.57	157,332.60
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	764.66	600.00	164.66
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	2,734,739.84	2,134,805.64	599,934.20
SERVICIOS BASICOS	4,613,283.58	4,106,849.60	506,413.98
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	218,435.65	15,537.66	202,897.99
SERV. DE FLETES Y OTROS	4,000.00	17,280.00	-13,280.00
SERV. DE MTO. CONSERV. E INST.	295,627.08	201,097.31	94,529.77
OTROS SERVICIOS	335,797.18	0.00	335,797.18
TOTAL SERVICIOS GENERALES	5,467,123.49	4,340,764.57	1,126,358.92

CONCEPTO	ENERO 2023	ENERO 2022	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	17,310,076.34	14,271,774.12	3,038,302.22
EXTRAORDINARIOS	0.00	1,035.00	-1,035.00
SERVICIOS PERSONALES	9,108,213.01	7,795,168.91	1,313,044.10
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,734,739.84	2,134,805.64	599,934.20
SERVICIOS GENERALES	5,467,123.49	4,340,764.57	1,126,358.92



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

Resultado del Ejercicio

En el Estado de Actividades del mes de **Enero del 2023** refleja un ahorro de

\$1,332,287.48 (Un millón trescientos treinta y dos mil doscientos ochenta y siete pesos 48/100 M.N.).

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE ENERO 2023

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 **\$709,079.67** (Setecientos nueve mil setenta y nueve pesos 67/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-6199	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$ 356,345.33	2A DICIEMBRE 2022
CH-41000	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$ 352,734.34	1A ENERO 2023

INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO	709,079.67
-------------------------------------	------------

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Estatal y Municipal por el concepto de Cuotas el importe **\$123,704.33** (Ciento veintitrés mil setecientos cuatro pesos 33/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-182	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	\$ 87,423.33	APOYO PENS. PREST. MUT. CUOTAS.APOYOS BOLETOS 1A NOV 2022
D-243	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	\$ 12,100.00	SERVICIOS FUNERARIOS DICIEMBRE 2022 Y ENERO 2023
D-266	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL	\$ 24,181.00	CUOTAS 1A JULIO- 1AAGOSTO 2022

INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO	123,704.33
--------------------------------	------------



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 el IVA del periodo de Diciembre 2022 e ISR Arrendamiento y Honorarios de Diciembre, por un importe **\$24,300.00** (Veinticuatro mil trescientos pesos 00/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-192	RET. ISR ARRENDAMIENTOS DICIEMBRE 2022	\$ 16,625.00
D-398	IVA DICIEMBRE 2022	\$ 7,675.00

INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/DERECHOS	24,300.00
--	------------------

NOTA 12.- PAGOS AL AYUNTAMIENTO:

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

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40995	SERV. FUNERARIOS CORRESPONDIENTES DICIEMBRE 2022	\$ 4,555.12

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

NOTA 13.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe **\$99,576.16** (Noventa y nueve mil quinientos setenta seis pesos 16/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-55	METLIFE MEXICO, S.A	\$ 21,215.44	1A. DICIEMBRE 2022
D-102	METLIFE MEXICO, S.A	\$ 21,042.73	2A. DICIEMBRE 2022
D-106	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,015.06	2A. DICIEMBRE 2022
D-113	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 6,991.69	2A. DICIEMBRE 2022
D-185	METLIFE MEXICO, S.A	\$ 21,042.73	1A. ENERO 2023
D-186	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,015.06	1A. ENERO 2023
D-187	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	\$ 7,253.25	1A. ENERO 2023

INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS	\$ 99,576.16
--	---------------------



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

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

En este mes se realizaron pagos por concepto de reposiciones de fondos revolventes por un importe de \$25,609.93 (Veinticinco mil seiscientos nueve pesos 93/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-40976	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 2,385.17
CH-41001	SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	\$ 9,721.89
D-181	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 7,295.01
D-313	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 6,207.86

INTEGRACION RUBRO REPOSICION DE FONDOS FIJOS	\$ 25,609.93
--	--------------

NOTA 15 INTEGRACION RUBRO DE OBRAS

Lo más relevante en el tema de obra es, la sustitución de lampara UV, rehabilitación de pozo 6R, sistema de telemetría y monitoreo de Tanque San Ramon e instalación de línea de conducción Col. Calafia en las instalaciones de la Nueva Planta de Tratamiento de Aguas Residuales, por un Importe de \$2,183,663.94 (Dos millones ciento ochenta y tres mil seiscientos sesenta y tres pesos 94/100 M.N.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-81	LUIS ARMANDO VILLAREAL HEREDIA	198,320.25	EST.01REHAB. POZO 6R SAPA RP 08 2022
D-85	CENTRIFUGAS Y EQUIPOS DE MEXICO S.A DE C.V.	679,999.97	TOTAL EST. No. 01 REFACC. E INST. LAMAPARAS DEL SIST.DESINFECCION
D-136	LUIS ALBERTO VILLAREAL GUTIERREZ	998,416.85	EST. 01 SAPA RP 13 2022
D-302	INOVA CONTROL S.A.C.V	150,000.00	PARC. SIST. TELEMETRIA Y MONITOREO/TANQUE SAN RAMON Y CAJA DEL 20
D-326	VICTOR ALANIS HIGUERA	158,928.87	EST. 3 INSTEQ.BOMBEO LINEA CONDUCCION COL. CALAFIA

INTEGRACION RUBRO OBRASACTIVO FIJO	2,183,663.94
------------------------------------	--------------

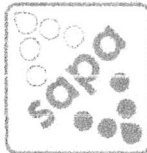
NOTA 16.- INTEGRACION RUBRO DE GASTOS DIVERSOS:

En este mes se realizaron pagos por concepto de Integración de gastos diversos por un importe de \$7,567,699.58 (Siete millones quinientos sesenta y siete mil seiscientos noventa y nueve pesos 58/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
CH-40975	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 4,580.00	REPOSICION DE GASTOS POSADA
D-131	REINTEGRO APORTACION FEDERAL	\$ 7,563,119.58	PROAGUA 2022

INTEGRACION RUBRO DE GASTOS DIVERSOS	\$ 7,567,699.58
--------------------------------------	-----------------

Handwritten signature



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

NOTA 17.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE ENERO 2023:

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

120-00-000		ACTIVO FIJO					
120-47-021		INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ.					
09/Ene/2023	Diario	510	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20575 A 20588				270.93
17/Ene/2023	Diario	522	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20675 A 20705.				23,768.90
18/Ene/2023	Diario	524	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20706A 20713.				1,293.56
23/Ene/2023	Diario	527	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20743 A 20754.				1,143.56
24/Ene/2023	Diario	529	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20755 A 20767.				385.06
						Total:	26,862.01

120-47-026		CONST.REG.Y CONT.VALV.A.P.				
24/Ene/2023	Diario	529	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20755 A 20767.			1,040.00
25/Ene/2023	Diario	531	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20768 A 20777.			10,298.85
					Total:	11,338.85

120-47-077			MEDIDORES			
19/Ene/2023	Diario	222	MEDIDOR DE FLUJO ULTRASONICO		542 ACUEDUCTO	344,000.00
20/Ene/2023	Diario	237	REPARACION MAYOR DE BOMBA SUMERGIBLE			139,968.00
27/Ene/2023	Diario	320	MEDIDORES MS DE JAUNET		532	143,400.00
					Total:	627,368.00

120-47-262		INST. MEDIDORES LA PAZ					
02/Ene/2023	Diario	500	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20519 A 20530				1,944.63
04/Ene/2023	Diario	503	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20541 A 20555				441.70
05/Ene/2023	Diario	505	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20556 A 20564				75.26
11/Ene/2023	Diario	514	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20601 A 20628				1,415.54
12/Ene/2023	Diario	516	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20629 A 20643				57.21
19/Ene/2023	Diario	525	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20714 A 20729				1,440.00
							Total: 5,375.34

120-47-554		EQ.BOMBEO LINEA DE CONDA COL.CALAFIA					
27/Ene/2023	Diario	326	EST.03 SAPA RP 04 2002 INST.EQ.BOMBEO EN LINEA DE CONDUCA COL.CALAFIA				135,867.42
							Total: 135,867.42

120-47-559			CONEX.ACUED.EL CARRIZAL-SN.PEDRO POZO MAUTO				
07/Ene/2023	Diario	508	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20571 A 20574				15,350.99
						Total:	15,350.99

TOTAL OBRA PUBLICA AGUA POTABLE						822,162.61	
---------------------------------	--	--	--	--	--	------------	--

120-48-026		INST.DES.CALC.LA PAZ.					
09/Ene/2023	Diario	510	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20575 A 20588				2,479.70
10/Ene/2023	Diario	512	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20589 A 20600				2,019.55
12/Ene/2023	Diario	516	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20629 A 20643				2,751.28
16/Ene/2023	Diario	521	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20657 A 20674				6,981.31
19/Ene/2023	Diario	525	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20714 A 20729				3,317.66
25/Ene/2023	Diario	531	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20768 A 20777				913.28
27/Ene/2023	Diario	534	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20785 A 20798				1,712.40
						Total:	20,175.16

OBRA PUBLICA ALC.						20,175.16	
-------------------	--	--	--	--	--	-----------	--

120-56-001		MAQ. Y EQPO. ALCANTARILLADO						
31/Ene/2023	Diario	381	BOMBA SUMERGIBLE ALTAMIRA MCA STRONG PARA LODOS				573	17,250.00
							total:	17,250.00

TOTAL MAQ. Y EQPO. ALCANTARILLADO :						17,250.00	
-------------------------------------	--	--	--	--	--	-----------	--

TOTAL ACTIVO FIJO						859,597.77	
-------------------	--	--	--	--	--	------------	--



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 ENERO 2023					
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	266,842,557	-624,937,344	-53,600,644	199,409,508	-82,285,927
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	164,872,252	-67,831,191	20,075,134	0	117,116,195
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-33,525,508	0	-33,525,508
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
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	164,872,252	-34,230,548	0	0	150,641,704
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2022	471,714,809	-612,768,535	-33,525,508	199,409,508	24,030,273
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	-33,525,508	33,525,508	0	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-33,525,508	33,525,508	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 Enero 2023	-7,562,120	-50,000	1,332,287	0	-6,280,833
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,332,287	0	1,332,287
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	-7,562,120	0,000	0	0	-7,562,120
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Enero 2023	464,151,689	-648,344,043	1,332,286	199,409,508	18,549,440

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 2023 para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

9/2
X



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

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 16 de enero del 2023 se aprueba por la Junta de Gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, el Presupuesto de Ingresos y Egresos del Ejercicio Fiscal 2023, por la cantidad de **\$458,151,094.00** (Cuatrocientos cincuenta y ocho millones ciento cincuenta y un mil noventa y cuatro pesos 00/00 M.n.), según el Acta de la Sexta Sesión Ordinaria.

Es importante mencionar que dentro de la Ley de Ingresos del Municipio de La Paz correspondiente al Ejercicio Fiscal 2023, en el **Decreto 2891** publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur, No. 78 de fecha 27 de diciembre del 2022. En su artículo 1ro. numeral 7.2 se consideró en el renglón de Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Gobierno del Estado, misma cantidad mencionada en el párrafo anterior.

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

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

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

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

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



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

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

b) Principales cambios en su estructura

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

IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

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

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

b) Principal Actividad

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

c) Ejercicio Fiscal 2023

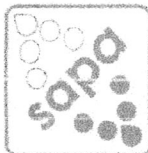
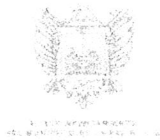
d) Régimen Jurídico

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

e) Consideraciones Fiscales

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





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

V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

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

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental: Durante el periodo del 01 al 31 de Enero del 2023: 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

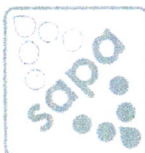
- d) Sistema y método de valuación de inventarios: El CONAC ha emitido las normas para la valoración de los Activos y el patrimonio de los entes públicos, esta norma permite definir y estandarizar los conceptos básicos de valuación, contenidos en las normas particulares aplicables a los distintos elementos 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 2023 al 31 de Enero del 2023**, 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 2023 al 31 de Enero del 2023**, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e intangibles por la cantidad de **\$-336,168,671.10** menos (Trescientos treinta y seis millones ciento sesenta y ocho mil seiscientos setenta y un pesos 10/100 m.n.).



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

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

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

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

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

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

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

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

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

a) Inversiones en valores: No Aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados: No Aplica.

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

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

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

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



AUTORIZÓ

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

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



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

La información financiera que a continuación se presenta, tiene como propósito mostrar la explicación de los principales eventos, que dieron origen a las más importantes variaciones en las partidas que conforman los estados financieros durante el mes de FEBRERO de 2023.

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE FEBRERO DEL EJERCICIO 2023

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	2023	Ano 2022
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	65,765,317.15	-68,656.63
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,119,141,543.00	1,084,888,364.44
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	19,616,412.34	196,853.88
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,168,270.99	2,434,555.06
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	20,109,375.35	15,462,052.24
Total de Activos Circulantes	1,226,800,918.83	1,102,913,168.99
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	110,145,151.69	103,138,701.30
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.10	-336,168,671.10
Activos Diferidos	59,178,597.43	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	778,900,366.78	763,975,888.04
Total de Activos No Circulantes	612,055,444.80	531,605,300.01
Total del Activo	1,838,856,363.63	1,634,518,469.00



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

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	FEBRERO 2023	FEBRERO 2022
Efectivo	2,614,064.22	2,716,165.25
Bancos/Tesorería	63,150,018.01	-2,786,056.80
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	1,234.92
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	65,765,317.15	-68,656.63

NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA: Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$2,614,064.22** (Dos millones seiscientos catorce mil sesenta y cuatro pesos 22/100 M.N.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$86,398.21** (Ochenta y seis mil trescientos noventa y ocho pesos 21/100 m.n.), los cuales se enlistan a continuación:

NOMBRE	FONDO	SALDO
FELIX CONTRERAS LIZARRAGA	3,000.00	3,000.00
CRISTOPHER FLORES TALAMANTES	48,000.00	51,850.00
FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	10,000.00	1,659.58
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	751.75
RAQUEL MORALES SANCHEZ	3,000.00	639.01
RICARDO BURGOIN SAINZ	3,000.00	3,000.00
SONIA GPE COTA TRASVIÑA	3,000.00	3,000.00
PEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA	3,000.00	3,000.00
MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	5,000.00	2,643.19
CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	5,000.00	4,039.00
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	12,815.68
IMPORTE TOTAL	101,000.00	86,398.21

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



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 2023** es de **\$63,150,018.01** (Sesenta y tres millones ciento cincuenta mil dieciocho pesos 01/100 m.n.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

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

CUENTA	FEBRERO 2023	FEBRERO 2022
Deudores Diversos	3,260,234.28	3,236,445.21
Ingresos por Recuperar	1,119,141,543.00	1,084,888,364.44
Deudores por Anticipos de Tesorería	176,562.53	334,353.85
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,122,578,339.81	1,088,459,163.50

97.

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



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 **\$1,119,141,543.00** (Mil ciento diecinueve millones ciento cuarenta y un mil quinientos cuarenta y tres pesos 00/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.

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

Concepto	feb-22	mar-22	abr-22	may-22	jun-22	jul-22	ago-22	sep-22	oct-22	nov-22	dic-22	ene-23	feb-23	Febrero 2023 VS Febrero 2022
														Variación
Cuentas por cobrar														
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	810,195,677.04	833,866,478.36	833,866,478.36	830,701,077.84	831,678,965.88	804,132,840.57	816,032,176.62	820,717,899.81	822,008,637.71	818,638,328.17	815,955,693.64	817,464,838.02	821,662,792.1	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	274,691,400.17	281,299,601.00	281,299,601.00	283,606,819.43	290,233,058.44	287,157,349.65	288,486,622.26	290,784,879.75	291,472,580.81	292,519,099.33	293,562,109.87	295,018,556.31	297,477,463.7	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ap	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.00	1,287.00	1,287.00	1,287.23	1,287.23	1,287.23	
Sumas	1,084,888,364.44	1,115,167,366.59	1,115,167,366.59	1,120,308,894.50	1,121,913,312.55	1,081,291,477.45	1,104,520,086.11	1,111,504,066.56	1,113,482,505.52	1,111,158,714.50	1,109,519,890.74	1,112,484,681.56	1,119,141,543.00	
Incremento VS mes anterior	\$ 33,301,751	\$ 30,279,002	\$ -	\$ 5,141,618	\$ 1,604,328	\$ (30,621,836)	\$ 13,228,609	\$ 6,983,990	\$ 1,978,439	\$ (2,323,791)	\$ (1,639,624)	\$ 2,965,591	\$ 6,656,861	34,253,179
Porcentaje de incremento	3.17%	2.79%	0.00%	0.46%	0.14%	-2.73%	1.21%	0.63%	0.18%	-0.21%	-0.15%	0.27%	0.60%	3.16%
														Variación Promedio Mensual
														2,854,431.55

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	FEBRERO 2023	FEBRERO 2022
Anticipos a Corto Plazo	19,431,662.61	196,853.88
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	16,857,328.27	11,891,253.18
Total Bienes o Servicios a Recibir	36,288,990.88	12,088,107.06

Almacenes

CUENTA	FEBRERO 2023	FEBRERO 2022
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,168,270.99	2,434,555.06
Total Almacenes	2,168,270.99	2,434,555.06

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,168,270.99** (Dos millones ciento sesenta y ocho mil doscientos setenta pesos 99/100 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,**



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

Herramientas, y Medidores; con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.

CONCEPTO	FEBRERO 2023	FEBRERO 2022
MATERIAL DE COBRE	1,482.67	3,976.39
MATERIAL DE PVC	1,185,339.00	1,441,249.31
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	865,411.40	799,507.59
HERRAMIENTAS	110,960.76	99,204.26
MATERIAL DE FONTANERIA	-80,498.95	-13,025.80
REFA CC. PQEQPO. DE BOMBEO	0.00	0.00
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	92,544.43
TORNILLERIA	33,514.42	66.45
MATERIAL DE CONSTRUCCION	-83,210.97	13,554.86
PRODUCTOS QUIMICOS	9,531.50	11,899.18
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	4,144.27	13,903.56
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
REFA CCIONES PARA MEDIDORES	0.00	0.00
ARTICULOS DIVERSOS	73,178.10	14,965.49
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.53	-5,306.27
FALTANTE DE INV. FISICO	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQPO. DE OFNA.	0.00	0.00
REFA CC. Y ACCS. PVEHICULOS.	-144,853.96	-144,019.24
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,168,270.99	2,434,555.06

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	FEBRERO 2023	FEBRERO 2022
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	52,818,663.21	49,623,638.36
Infraestructura	723,503,331.84	711,773,877.95
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	778,900,366.78	763,975,888.04

Bienes Muebles

CUENTA	FEBRERO 2023	FEBRERO 2022
Mobiliario y Equipo de Administración	21,092,973.11	19,192,118.14
Equipo de Transporte	24,603,717.01	23,356,250.49
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	185,880.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	62,625,193.20	58,767,064.30
Total Bienes muebles	108,507,763.59	101,501,313.20

Activos intangibles

CUENTA	FEBRERO 2023	FEBRERO 2022
Software	1,637,388.10	1,637,388.10
Total Activos Intangibles	1,637,388.10	1,637,388.10



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

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

CUENTA	FEBRERO 2023	FEBRERO 2022
Depreciacion, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-\$ 336,168,671.10	-\$ 336,168,671.10
Total Depreciacion, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-\$ 336,168,671.10	-\$ 336,168,671.10

Otros Activos Diferidos

CUENTA	FEBRERO 2023	FEBRERO 2022
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	59,178,597.43	659,381.77
Total Otros Activos no Circulares	59,178,597.43	659,381.77

PASIVO

CONCEPTO	Año 2023	2022
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	137,804,090.21	160,311,056.83
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	1,119,141,542.97	1,084,888,364.41
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	586,756.98	677,982.48
Otros Pasivos a Corto Plazo	394,939,196.08	476,992,339.15
Total de Pasivos Circulantes	1,652,471,586.24	1,722,869,742.87
<i>Pasivo No Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	167,987,080.54	566,304.33
Total de Pasivos No Circulantes	167,987,080.54	566,304.33
Total del Pasivo	1,820,458,666.78	1,723,436,047.20



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

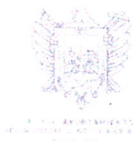
NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de **\$22,035,486.79** (Veintidós millones treinta y cinco mil cuatrocientos ochenta y seis pesos 79/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores que presentaron movimientos de mayor relevancia en el mes.

PROVEEDOR	FEBRERO 2023	FEBRERO 2022
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	1,529,131.07	1,787,204.63
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	512,549.94	14,763.00
COTA OLACHEA FRANCISCO	508,602.18	-
SALDIVAR VARGAS JESUS HUMBERTO/ HS DISTRIBUCION	311,886.09	-
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	278,887.53	398,166.37
SERVICIOS DE INGENIERIA Y ADMINISTRACION,S.A.DE CV	270,340.76	-
COTA PEÑALOZA ARATH SIDHARTA	148,480.00	-
ZAVALA MEZA ALFREDO/AUTOS Y MOTORES GIOVANI	145,580.00	-
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA,S.A.DE C.V.	143,346.32	169,665.08
CAMIONERA DEL PACIFICO,S.A.C.V.	126,505.71	104,579.80
DISTRIBUIDORA QUIMICA DE SONORA,S.A.C.V.	95,751.88	-
MATTEOTTI SPRINGA MARICEL	93,945.03	45,927.03
SOTO ESTRADA DANIEL FERNANDO	90,480.00	-
WRP MEXICO S A P I DE CV	82,360.00	82,360.00
POLONI MENDOZA JUAN ALBERTO	78,900.00	-
EMPRESAS MATCO, S.A. DE C.V.	74,255.10	-
MENDOZA HIRALES ARCADIO	72,177.75	-
FAVELAB,S.A.DE C.V.	71,199.94	14,230.77
MICROSISTEMAS CALIFORNIANOS	67,751.95	41,259.04
SOTO GONZALEZ GUSTAVO	64,374.71	17,042.72

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	464,151,689.05	289,442,557.07
Aportaciones	464,151,689.05	289,442,557.07
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-445,753,992.20	-378,360,135.27
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,391,725.77	739,292.07
Resultados de Ejercicios Anteriores	-646,555,225.74	-578,508,935.11
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	18,397,696.85	-88,917,578.20
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,838,856,363.63	1,634,518,469.00



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 2023**, integrado de la siguiente manera:

ESTADO DE ACTIVIDADES DEL PERIODO DE FEBRERO DE 2023		
CONCEPTO	FEBRERO 2023	FEBRERO 2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Derechos por Prestación de Servicios	\$ 31,980,303.02	\$ 29,445,671.93
Productos de Tipo Corriente	2,271.77	\$ 35.63
Aprovechamientos de Tipo Corriente	407,724.75	\$ 541,253.83
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 ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	-	
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	\$ 32,370,299.54	\$ 29,986,961.39
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	\$ 32,310,861.25	\$ 28,933,350.34
Materiales y Suministros	20,520,591.42	19,184,869.09
Servicios Generales	3,351,959.37	4,148,009.75
	8,438,310.46	5,600,471.50
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 Funcionamiento (RIF)		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 32,310,861.25	\$ 28,933,350.34
Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio	\$ 59,438.29	\$ 1,053,611.05
Resultado Acumulado del Ejercicio	\$ 1,391,725.77	\$ 739,292.07

Ingresos y Otros Beneficios

Los ingresos corresponden a los recursos recaudados en el mes de **Febrero del 2023** de **\$32,370,299.54** (Treinta y dos millones trescientos setenta mil doscientos noventa y nueve mil pesos 54/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

Q. 4



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

NOTA 6.- INGRESOS:

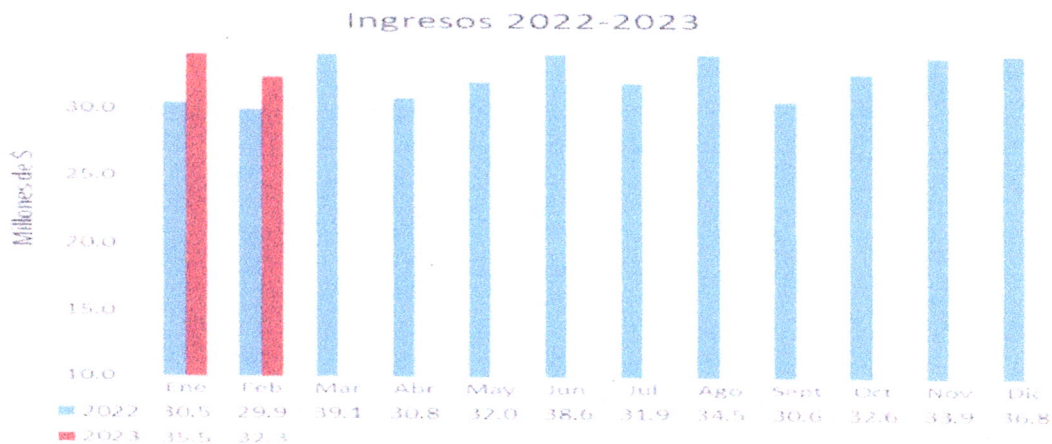
Los ingresos obtenidos durante el mes **Febrero del 2023** de **\$32,370,299.54** (Treinta y dos millones trescientos setenta mil doscientos noventa y nueve mil pesos 54/100 M.N.) de los cuales el 89.52% lo aporta el Sistema Urbano, el 10.5% el Sistema Rural; Recaudación mayor a la del mismo mes del año anterior por un monto **\$2,383,338.15** (Dos millones trescientos ochenta y tres mil trescientos treinta y ocho pesos 15/100 M.N.), que representa el 7.95% de aumento; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

Concepto	Febrero 2023	%	Febrero 2022	%	Variación
----------	--------------	---	--------------	---	-----------

Ingresos

INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 28,976,921.12	89.52	\$ 26,512,247.31	88.41	2,464,673.81
INGRESOS SISTEMA RURAL	3,391,106.58	10.5	3,474,677.94	11.59	-83,571.36
OTROS PRODUCTOS	2,271.77	0.01	35.63	0.00	2,236.14
OTROS INGRESOS	0.07	0.00	0.51	0.00	-0.44

Total Ingresos	\$32,370,299.54	100.01	\$29,986,961.39	100.00	\$2,383,338.15
-----------------------	------------------------	---------------	------------------------	---------------	-----------------------





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 **Febrero del 2023** en cantidad de **\$32,310,861.25** (Treinta y dos millones trescientos diez mil ochocientos sesenta y un pesos 25/100 M.N.). Gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$3,377,510.91** (Tres millones trescientos setenta y siete mil quinientos diez pesos 91/100 M.N.), que representa el 11.70% de incremento.

NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 63.51% del total de egresos, seguido por **Servicios Generales** con 26.12% y **Materiales y Suministros** con el 10.37%, siendo estos los conceptos más relevantes.

CONCEPTO	FEBRERO 2023	%	FEBRERO 2022	%	VARIACIÓN
SERVICIOS PERSONALES	\$ 20,520,591.42	63.51%	\$ 19,184,869.09	66.31%	\$ 1,335,722.33
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 3,351,959.37	10.37%	\$ 4,148,009.75	14.34%	\$ -796,050.38
SERVICIOS GENERALES	\$ 8,438,310.46	26.12%	\$ 5,600,471.50	19.36%	\$ 2,837,838.96
TOTALES	\$ 32,310,861.25	100.00%	\$ 28,933,350.34	100.00%	\$ 3,377,510.91

A continuación, se muestra un análisis de las principales variaciones en el Gasto Corriente del mes de **Febrero de 2023** contra el mismo periodo del año anterior, por las diferentes direcciones y coordinaciones que integran este Organismo:

Concepto	Febrero 2023	%	Febrero 2022	%	Variación
Egresos					
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,484,304.85	4.59	\$ 1,117,394.28	3.86	\$ 366,910.57
DIRECCIÓN ADMITIVA. Y FINANCIERA	3,025,211.96	9.36	2,601,177.30	8.99	424,034.66
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,291,764.36	10.19	3,325,828.58	11.49	(34,064.22)
DIRECCIÓN OPERATIVA	16,223,462.19	50.21	15,279,519.29	52.81	943,962.90
DIRECCIÓN TÉCNICA	1,079,993.03	3.34	785,988.86	2.72	294,004.17
PLANTA DE TRATAMIENTOS	2,320,784.59	7.18	1,947,904.26	6.73	372,880.33
SISTEMAS FORÁNEOS	4,486,652.82	13.89	3,725,410.98	12.88	761,241.84
GASTOS FINANCIEROS	207,057.87	0.64	150,124.55	0.52	56,933.32
OTROS GASTOS	191,609.58	0.59	2.24	0.00	191,607.34
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-
Total Egresos	\$ 32,310,861.25	100.00	\$ 28,933,350.34	100.00	\$ 3,377,510.91



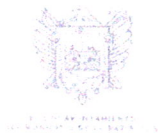
ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

NOTA 08.- DIRECCION OPERATIVA:

Esta área muestra un aumento de **\$943,962.90** (Novecientos cuarenta y tres mil novecientos sesenta y dos pesos 90/100 M.N.), en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el **Rubro de Servicios Personales** con un incremento **\$679,448.59** (Seiscientos setenta y nueve mil cuatrocientos cuarenta y ocho pesos 59/100 M.N.), en el **rubro de materiales y suministros** con un disminución de **\$-259,985.43** (Doscientos cincuenta y nueve mil novecientos ochenta y cinco pesos 43/100 M.N.), en el rubro de **servicios generales** un incremento de **\$524,499.74** por un mayor registro (**en servicios básicos y otros servicios**); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera **global y detallada** de los gastos de esa dirección:

CONCEPTO	FEBRERO 2023	FEBRERO 2022	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	16,223,482.19	15,279,619.29	943,962.90
EXTRAORDINARIOS		0.00	0.00
TOTAL EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00	0.00
SUELDO AL PERS. DE CARAC. PERMAN	1,419,918.72	1,304,511.95	115,406.77
REMUNERAC. ADICION. ESPECIALES	7,258,943.03	6,739,149.14	519,793.89
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	447,512.48	403,264.55	44,247.93
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	9,126,374.23	8,446,925.64	679,448.59
MATERIALES DE ADMINISTRACION	38,515.56	26,731.98	11,783.58
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	32,121.12	16,958.48	15,162.64
MAT. PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	495,510.47	579,913.84	-84,403.37
COMBUST. LUBRIC. Y ADITIVOS	1,479,429.27	1,348,813.20	130,616.07
MAT. Y ART. DE CONSTRUCC	337,219.02	381,354.13	-44,135.11
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	1,700.85	290,710.09	-289,009.24
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	2,384,496.29	2,644,481.72	-259,985.43
SERVICIOS BASICOS	4,270,717.72	3,936,195.95	334,521.77
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	200,167.03	116,251.28	83,915.75
SERV. DE FLETES Y OTROS	24,000.00	1,700.00	22,300.00
IMPUESTOS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00
SERV. DE MITO. CONSERV. E INST.	138,826.92	133,484.70	5,342.22
OTROS SERVICIOS	78,900.00	480.00	78,420.00
TOTAL SERVICIOS GENERALES	4,712,611.67	4,188,111.93	524,499.74

CONCEPTO	FEBRERO 2023	FEBRERO 2022	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	16,223,482.19	15,279,619.29	943,962.90
EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	9,126,374.23	8,446,925.64	679,448.59
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,384,496.29	2,644,481.72	-259,985.43
SERVICIOS GENERALES	4,712,611.67	4,188,111.93	524,499.74



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 2023** refleja un ahorro de **\$59,438.29** (Cincuenta y nueve mil cuatrocientos treinta y ocho pesos 29/100 M.N.).

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE FEBRERO 2023

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 **\$700,225.13** (Setecientos mil doscientos veinticinco pesos 13/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-41012	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$ 348,530.79	2A ENERO 2023
CH-41017	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	\$ 351,694.34	1A FEBRERO 2023
INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO		700,225.13	

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Cuotas el importe **\$365,865.99** (Trescientos sesenta y cinco mil ochocientos sesenta y cinco pesos 99/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-136	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	\$ 271,428.17	APOYO PENS. PREST. MUT. CUOTAS.APOYOS BOLETOS 2A NOV Y DIC 2022
D-308	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	\$ 87,947.82	APOYO PENS. PREST. MUT. CUOTAS.APOYOS BOLETOS 1A. ENE 2023
D-410	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	\$ 6,490.00	SERVICIO FUNERARIOS ENERO 2023
INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO		365,865.99	



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

NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

En este mes se pagó por concepto de ISR Arrendamiento de enero 2023 y Sueldos y salarios de Noviembre y Febrero 2022, por un importe de **\$2,290,148.00** (Dos millones doscientos noventa mil ciento cuarenta y ocho pesos 00/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-227	RET. ISR SUELDOS NOVIEMBRE 2022	\$ 1,117,653.00
D-294	RET. ISR SUELDOS FEBRERO 2022	\$ 1,162,143.00
D-316	RET. ISR ARRENDAMIENTOS ENERO 2023	\$ 10,352.00

INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/DERECHOS	2,290,148.00
--	---------------------

NOTA 12.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe **\$78,620.56** (Setenta y ocho mil seiscientos veinte pesos 56/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-18	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B	\$ 7,569.18	2A. ENERO 2023
D-19	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,015.06	2A. ENERO 2023
D-20	METLIFE MEXICO, S.A	\$ 20,726.04	2A. ENERO 2023
D-283	METLIFE MEXICO, S.A	\$ 20,726.04	1A. FEBRERO 2023
D-284	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B	\$ 7,569.18	1A. FEBRERO 2023
D-285	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	\$ 11,015.06	1A. FEBRERO 2023

INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS	\$ 78,620.56
--	---------------------

NOTA 13.- PAGO DE REPOSICIONES DE FONDOS DE CAJA:

En este mes se realizaron pagos por concepto de reposiciones de fondos revolventes por un importe de **\$48,756.95** (Cuarenta y ocho mil setecientos cincuenta y seis pesos 95/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-41005	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 4,691.00
CH-41006	MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	\$ 4,127.62
CH-41010	CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	\$ 2,191.00
CH-41014	MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	\$ 3,635.76
CH-41018	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 8,643.28
CH-41019	SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	\$ 10,281.67
D-184	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 7,304.73
D-236	SONIA GUADALUPE COTA TRASVIÑA	\$ 950.01
D-266	FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	\$ 4,952.89
D-365	SONIA GUADALUPE COTA TRASVIÑA	\$ 1,978.99

INTEGRACION RUBRO REPOSICION DE FONDOS FIJOS	\$ 48,756.95
---	---------------------



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

NOTA 14.- INTEGRACION RUBRO DE GASTOS DIVERSOS:

En este mes se realizó pago por concepto de Integración de gastos diversos por un importe de **\$70,112.55** (Setenta mil ciento doce pesos 55/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
CH-41011	MARIA JESSICA FURLONG BENITEZ	\$ 70,112.55	CUMPLIMIENTO FALLO AMPARO 409/2022

INTEGRACION RUBRO DE GASTOS DIVERSOS	\$ 70,112.55
--------------------------------------	--------------

NOTA 15.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE FEBRERO 2023:

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			
120-47-012	AMP. RED. A.P. LOS BARRILES.			
08/Feb/2023	Diario	508	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20917 A 20937	3,752.77
Total:				3,752.77
120-47-021	INST. TOMAS A.P. CD. LA PAZ.			
01/Feb/2023	Diario	501	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20831 A 20872	24,297.96
02/Feb/2023	Diario	503	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20873 A 20892	111.25
09/Feb/2023	Diario	510	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20938 A 20956	107.90
10/Feb/2023	Diario	511	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20957 A 20985	11,800.65
17/Feb/2023	Diario	521	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 21024 A 21051	17,949.92
Total:				54,267.68
120-47-261	AMPLIACION RED. A.P. LA PAZ			
01/Feb/2023	Diario	501	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20831 A 20872	3,431.58
Total:				3,431.58
120-47-262	INST. MEDIDORES LA PAZ			
07/Feb/2023	Diario	506	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20899 A 20916	1,258.58
Total:				1,258.58
120-47-559	CONEX. ACUED. EL CARRIZAL-SN. PEDRO POZO MAUTO			
01/Feb/2023	Diario	501	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20831 A 20872	14,750.53
Total:				14,750.53
120-47-560	LINEA DE COND. Y POTABILIZADORA PRESA BUENA MUJER			
02/Feb/2023	Diario	42	EST. 01 SAPA CONAGUA 04/2022, ELAB. EST. Y PROJ. EJEC. DE LINEA DE COND. Y POTAB. PVOLS DE PRESA BUENA MUJ.	234,061.27
Total:				234,061.27
120-47-561	LINEA MEDIA TENSION SAN PEDRO-CARRIZAL POZO 1 Y 2			
28/Feb/2023	Diario	445	EST. 01 SAPA R.P. 010 L.P. 01 22 LINEA DE MEDIA TENSION SAN PEDRO-CARRIZAL POZO 1 Y 2	630,238.15
Total:				630,238.15
TOTAL OBRA PUBLICA AGUA POTABLE				941,760.55



LA PAZ
es posible



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

120-48-026	INST.DESC.ALC.LA PAZ.			
03/Feb/2023	Diario	504	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20893 A 20898	10,945.77
07/Feb/2023	Diario	506	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20899 A 20916	16,458.33
09/Feb/2023	Diario	510	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20938 A 20956	5,847.84
10/Feb/2023	Diario	511	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 20957 A 20985	6,304.48
20/Feb/2023	Diario	523	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 21055 A 21065	913.28
21/Feb/2023	Diario	524	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 21066 A 21074	456.64
23/Feb/2023	Diario	527	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 21086 A 21091	2,638.52
25/Feb/2023	Diario	529	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 21099 A 21102	684.96
28/Feb/2023	Diario	531	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 21113 A 21121	1,262.18
Total:				45,512.00

OBRA PUBLICA ALC.				45,512.00
-------------------	--	--	--	-----------

120-60-000	MAQUINARIA Y EQUIPO			
21/Feb/2023	Diario	341	MOTOBOMBA HONDA DE 2" PARA LIQUIDOS	9,372.11
total:				9,372.11

TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO :				9,372.11
-----------------------------	--	--	--	----------

120-65-001	EQUIPO DE TRANSPORTE			
20/Feb/2023	Diario	332	MOTOR INTERNACIONAL USADO 466 6 CIL./PIPA DO DAP 296	125,500.00
27/Feb/2023	Diario	412	MOTOR CHEVROLET COLORADO USADO 3.5L 5 CIL.E INST/PICKUP DO S8 342	43,500.00
total:				169,000.00

TOTAL EQUIPO DE TRANSPORTE :				169,000.00
------------------------------	--	--	--	------------

120-70-001	MOB. Y EQPO. DE OFICINA			
07/Feb/2023	Diario	100	ESCRITORIO EJECUTIVO CHICO	5,803.97
total:				5,803.97

TOTAL MOB. Y EQPO. DE OFICINA :				5,803.97
---------------------------------	--	--	--	----------

120-80-001	EQUIPO DE COMPUTO			
01/Feb/2023	Diario	7	2 EPOS.MINI PC MCAUSUS 8GB Y 1 EQPO.DE 16 GB	22,500.00
01/Feb/2023	Diario	7	2 EPOS.MINI PC MCAUSUS 8GB Y 1 EQPO.DE 16 GB	17,500.00
15/Feb/2023	Diario	254	COMPRA EQ.DE COMPUTO LAPTOP LENOVO E IMPRESORA EPSON WORK FORCE PRO WF-M5799	15,000.00
15/Feb/2023	Diario	254	COMPRA EQ.DE COMPUTO LAPTOP LENOVO E IMPRESORA EPSON WORK FORCE PRO WF-M5799	17,950.00
20/Feb/2023	Diario	333	IMPRESORA TERMICA MARCA ZEBRA MOD ZQ521 CON CARGADOR	229,500.00
21/Feb/2023	Diario	346	SCANNER HP PRO 2000 S2/DIR.COMERCIAL	9,125.00
27/Feb/2023	Diario	404	EQ.DE COMPUTO Y ACCESORIOS	42,296.16
total:				353,871.16

TOTAL EQUIPO DE COMPUTO :				353,871.16
---------------------------	--	--	--	------------

120-85-001	MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.			
03/Feb/2023	Diario	45	BOMBA SOLAR MCA. GRUNDFOS MOD. 11-SQF-2	48,263.04
03/Feb/2023	Diario	45	MOTOBOMBA CENTRIFUGA BARNES MOTOR HONDA 5.5 HP	7,232.40
total:				55,495.44

TOTAL MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB. :				55,495.44
---------------------------------------	--	--	--	-----------

120-86-001	MAQ. Y EQPO. ALCANTARILLADO			
15/Feb/2023	Diario	269	BOMBA SUMERGIBLE PARA LODOS/PTAR	13,750.00
total:				13,750.00

TOTAL MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB. :				13,750.00
---------------------------------------	--	--	--	-----------

TOTAL ACTIVO FIJO				1,594,565.24
-------------------	--	--	--	--------------

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



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

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO DEL 01 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO 2023					
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	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	184,872,252	-87,831,191	20,075,134	0	117,116,195
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-33,525,508	0	-33,525,508
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
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	184,872,252	-34,230,548	0	0	150,641,704
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2022	471,714,809	-612,768,535	-33,525,510	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	-33,525,508	33,525,508	0	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-33,525,508	33,525,508	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 Febrero 2023	-7,563,120	-261,182	1,391,726	0	-6,432,575
Resultados del Ejercicio. Ahorro/Desahorro	0	0	1,391,726	0	1,391,726
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	-7,563,120	-261,182	0	0	-7,824,302
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Febrero 2023	464,151,689	-646,555,224	1,391,724	199,409,508	18,397,697

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 2023** para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

Handwritten signature and initials



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

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 16 de enero del 2023 se aprueba por la Junta de Gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, el Presupuesto de Ingresos y Egresos del Ejercicio Fiscal 2023, por la cantidad de **\$458,151,094.00** (Cuatrocientos cincuenta y ocho millones ciento cincuenta y un mil noventa y cuatro pesos 00/00 M.n.), según el Acta de la Sexta Sesión Ordinaria.

Es importante mencionar que dentro de la Ley de Ingresos del Municipio de La Paz correspondiente al Ejercicio Fiscal 2023, en el **Decreto 2891** publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur, No. 78 de fecha 27 de diciembre del 2022. En su artículo 1ro. numeral 7.2 se consideró en el renglón de Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Gobierno del Estado, misma cantidad mencionada en el párrafo anterior.

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

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

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

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

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



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

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

b) Principales cambios en su estructura

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

IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

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

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

b) Principal Actividad

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

c) Ejercicio Fiscal 2023

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



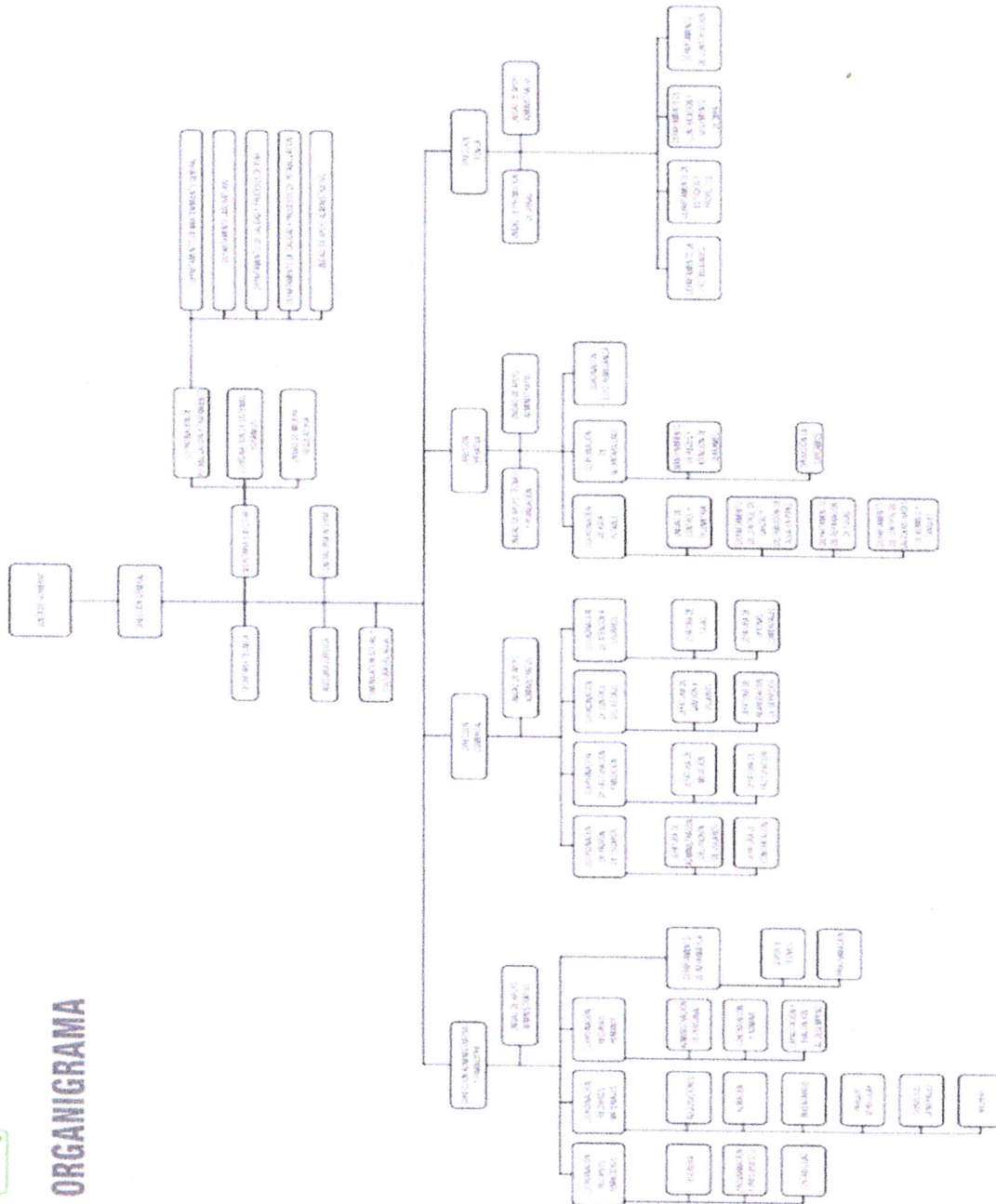
ORGANISMO OPERADOR
MUNICIPAL DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LA PAZ

f) Estructura Organizada Básica

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



ORGANIGRAMA



DE ACUERDO AL ESTATUTO ORGÁNICO PUBLICADO EN EL BOLETÍN OFICIAL #40 DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE B.C.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 28 de Febrero del 2023**: 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 Febrero del 2023 al 28 de Febrero del 2023**, 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 2023 al 28 de Febrero del 2023**, se refleja saldo en el rubro de Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e intangibles por la cantidad de **\$-336,168,671.10** menos (Trescientos treinta y seis millones ciento sesenta y ocho mil seiscientos setenta y un pesos 10/100 m.n.).



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

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

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

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

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

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

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

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

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

a) Inversiones en valores: No Aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados: No Aplica.

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

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

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

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



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

Centro de atención telefónica única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



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 2023**.

NOTAS DE DESGLOCE DEL MES DE MARZO DEL EJERCICIO 2023

I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

CONCEPTO	Año	
	2023	2022
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	40,637,127.26	5,978,045.50
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,117,276,981.02	1,115,167,366.59
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	9,349,198.90	196,853.88
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	2,569,622.22	2,467,369.48
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	26,409,786.80	17,344,126.10
Total de Activos Circulantes	1,196,242,716.20	1,141,153,761.55
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	814,198,113.60	764,289,807.94
Bienes Muebles	109,752,103.50	102,108,171.21
Activos Intangibles	1,637,388.10	1,637,388.10
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,168,671.10	-336,168,671.10
Activos Diferidos	57,776,588.77	659,381.77
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos No Circulantes	647,195,522.87	532,526,077.92
Total del Activo	1,843,438,239.07	1,673,679,839.47



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

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y equivalente

CUENTA	MARZO 2023	MARZO 2022
Efectivo	2,547,278.30	2,496,173.09
Bancos/Tesoreria	38,088,614.04	3,480,637.49
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,234.92	1,234.92
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	40,637,127.26	5,978,045.50

NOTA 1.- FONDO FIJO DE CAJA: Se integran por las partidas de S.A.P.A. (Fondo en Transito) con un saldo **\$2,547,278.30** (Dos millones quinientos cuarenta y siete mil doscientos setenta y ocho pesos 30/100 M.N.), y las cuentas del personal que cuentan o contaron con la asignación de un fondo en el mes por **\$92,403.98** (Noventa y dos mil cuatrocientos tres pesos 98/100 m.n.), los cuales se enlistan a continuación:

NOMBRE	FONDO	SALDO
FELIX CONTRERAS LIZARRAGA	3,000.00	3,000.00
CRISTOPHER FLORES TALAMANTES	48,000.00	51,850.00
FRANCISCO JAVIER BENITEZ CABRERA	10,000.00	10,000.00
SUSANA ELIZABETH FERNANDEZ LOPEZ	3,000.00	751.75
RAQUEL MORALES SANCHEZ	3,000.00	639.01
RICARDO BURGOIN SAINZ	3,000.00	3,000.00
SONIA GPE COTA TRASVIÑA	3,000.00	3,000.00
PEDRO SERGIO PEREZ MIRANDA	3,000.00	3,000.00
MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	5,000.00	1,339.62
CRUZ ELENA MURILLO SANDEZ	5,000.00	823.60
SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	15,000.00	15,000.00
IMPORTE TOTAL	101,000.00	92,403.98



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

NOTA 2.- BANCOS:

El rubro de Bancos/Tesorería al **31 de Marzo del 2023** es de **\$38,088,614.04** (Treinta y ocho millones ochenta y ocho mil seiscientos catorce pesos 04/100 m.n.) representa los recursos disponibles de la entidad, saldo que se refleja en las siguientes cuentas bancarias:

NO.	BANCO	NUMERO DE CUENTA
1	BBVA BANCOMER, SA	24484-2
2	BBVA BANCOMER, SA	015040252-4
3	BBVA BANCOMER, SA	016483494-1
4	BBVA BANCOMER, SA	11397439-1
5	BBVA BANCOMER, SA	11408340-7
6	BBVA BANCOMER, SA	011569545-7
7	BBVA BANCOMER, SA	11643277-8
8	BBVA BANCOMER, SA	11849249-2
9	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	445-01071-5
10	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594322-2
11	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594323-1
12	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050594321-3
13	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	050639215-3
14	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	067743602-3
15	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	0421945782-3
16	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, SA	105835419-8
17	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550004855-2
18	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	5250000479-6
19	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550194136-2
20	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550196756-7
21	BANCO SANTANDER MEXICO, SA	6550385655-0
22	HSBC MEXICO, SA	405199888-8
23	BANCO NACIONAL DE MEXICO, SA	765047833-3
24	BBVA BANCOMER, SA	119467297
25	BBVA BANCOMER, SA	011789245-4
25	BBVA BANCOMER, SA	119467165
26	BBVA BANCOMER, SA	011983643-8
26	BBVA BANCOMER, SA	119567046

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

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

CUENTA	MARZO 2023	MARZO 2022
Deudores Diversos	3,260,020.97	3,192,874.49
Ingresos por Recuperar	1,117,276,981.02	1,115,167,366.59
Deudores por Anticipos de Tesorería	196,324.53	513,551.32
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,120,733,326.52	1,118,873,792.40



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 **\$1,117,276,981.02** (Mil ciento diecisiete millones doscientos setenta y seis mil novecientos ochenta y uno pesos 02/100 m.n.), por lo que se muestra el análisis de los incrementos mensuales.

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

Concepto	mar-22	abr-22	may-22	jun-22	jul-22	ago-22	sep-22	oct-22	nov-22	dic-22	ene-23	feb-23	mar-23	Marzo 2023 VS Marzo 2022
														Variación
Cuentas por cobrar														
Cuentas por Cobrar Sistema Urbano	833,068,478.36	833,068,478.36	830,701,077.84	831,678,665.88	804,132,840.57	816,032,176.62	828,717,899.81	822,008,637.71	818,638,328.17	815,955,093.64	817,464,838.02	821,662,792.1	820,228,665.9	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural	281,299,001.00	281,299,001.00	289,606,619.43	290,233,059.44	287,157,349.65	288,486,622.28	290,784,879.75	291,472,500.81	292,518,009.33	293,562,109.87	295,018,556.31	297,477,463.7	297,047,127.9	
Cuentas por Cobrar Sistema Rural Cont. Ap.	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.00	1,287.00	1,287.00	1,287.23	1,287.23	1,287.23	1,287.23	
Sumas	1,115,167,386.59	1,115,167,386.59	1,120,308,804.50	1,121,913,312.55	1,091,291,477.45	1,104,520,006.11	1,111,504,066.56	1,113,482,505.52	1,111,158,714.50	1,109,519,090.74	1,112,484,801.56	1,119,141,543.00	1,117,276,981.02	
Incremento VS mes anterior	\$ 30,279,002	\$ -	\$ 5,141,618	\$ 1,604,328	\$ (30,621,835)	\$ 13,228,609	\$ 6,983,900	\$ 1,978,439	\$ (2,323,791)	\$ (1,639,624)	\$ 2,965,591	\$ 6,656,881	\$ (1,884,562)	2,109,614
Porcentaje de incremento	2.79%	0.00%	0.46%	0.14%	-2.73%	1.21%	0.63%	0.18%	-0.21%	-0.15%	0.27%	0.60%	-0.17%	0.19%
														Variación Promedio Mensual
														175,801.20

Bienes o Servicios a Recibir

CUENTA	MARZO 2023	MARZO 2022
Anticipos a Corto Plazo	9,164,449.17	12,104.15
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	23,138,191.03	13,822,450.02
Total Bienes o Servicios a Recibir	32,302,640.20	13,834,554.17

Almacenes

CUENTA	MARZO 2023	MARZO 2022
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,569,622.22	2,467,369.48
Total Almacenes	2,569,622.22	2,467,369.48

NOTA 4.- ALMACEN DE MATERIALES Y ARTICULOS DIVERSOS

El saldo de la partida es de **\$2,569,622.22** (Dos millones quinientos sesenta y nueve mil seiscientos veintidós pesos 22/100 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,**



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

Herramientas, y Medidores; con la finalidad de contar con existencias de stock en el almacén para la adecuada operación del sistema y la oportuna toma de decisiones.

CONCEPTO	MARZO 2023	MARZO 2022
MATERIAL DE COBRE	-3,689.74	-900.45
MATERIAL DE PVC	1,553,759.12	1,473,434.81
MATERIAL DE FIERRO FUNDIDO	877,282.15	753,360.22
HERRAMIENTAS	120,561.61	108,829.76
MATERIAL DE FONTANERIA	-67,573.37	-14,281.96
REFACC. PEQÑO. DE BOMBEO	0.00	0.00
PAPELERIA Y ART. DE OFICINA	82,970.57	82,970.57
MEDIDORES	92,544.43	92,544.43
TORNILLERIA	28,779.94	-4,893.83
MATERIAL DE CONSTRUCCION	-72,230.22	26,278.78
PRODUCTOS QUIMICOS	9,531.50	11,899.18
LUBRICANTES FILTROS Y ADITIV.	4,144.27	-2,032.32
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	22,246.00	22,246.00
REFACCIONES PARA MEDIDORES	0.00	0.00
ARTICULOS DIVERSOS	70,638.17	66,421.50
MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,322.26	-1,322.26
MATERIAL ELECTRICO	-5,306.53	-5,306.25
FALTANTE DE INV. FISICO	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQPO. DE OFNA.	0.00	0.00
REFACC. Y ACCS. PVEHICULOS.	-144,853.96	-144,019.24
UNIFORMES Y ACCESORIOS	2,140.54	2,140.54
TOTAL ALMACEN DE MAT. Y ART. DIVER.	2,569,622.22	2,467,369.48

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción proceso

CUENTA	MARZO 2023	MARZO 2022
Terrenos	2,578,371.73	2,578,371.73
Edificios	52,818,663.21	49,623,638.36
Infraestructura	758,801,078.66	712,087,797.85
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso	814,198,113.60	764,289,807.94

Bienes Muebles

CUENTA	MARZO 2023	MARZO 2022
Mobiliario y Equipo de Administración	22,236,668.02	19,259,453.00
Equipo de Transporte	24,627,217.01	23,709,250.49
Equipo de Defensa y Seguridad	185,880.27	185,880.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	62,702,338.20	58,953,586.79
Total Bienes muebles	109,752,103.50	102,108,170.55

Activos intangibles

CUENTA	MARZO 2023	MARZO 2022
Software	1,637,388.10	1,637,388.10
Total Activos Intangibles	1,637,388.10	1,637,388.10



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

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes e Intangibles

CUENTA	MARZO 2023	MARZO 2022
Depreciacion, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-\$ 336,168,671.10	-\$ 336,168,671.10
Total Depreciacion, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles	-\$ 336,168,671.10	-\$ 336,168,671.10

Otros Activos Diferidos

CUENTA	MARZO 2023	MARZO 2022
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	57,776,588.77	659,381.77
Total Otros Activos no Circulares	57,776,588.77	659,381.77

PASIVO

CONCEPTO	Año 2023	2022
PASIVO		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	137,466,576.39	159,868,735.50
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	1,117,276,980.99	1,115,167,366.56
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	649,309.98	759,108.48
Otros Pasivos a Corto Plazo	397,470,219.08	426,695,687.69
Total de Pasivos Circulantes	1,652,863,086.44	1,702,490,898.23
<i>Pasivo No Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	167,987,080.54	566,304.33
Total de Pasivos No Circulantes	167,987,080.54	566,304.33
Total del Pasivo	1,820,850,166.98	1,703,057,202.56

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



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

NOTA 5.- PROVEEDORES

Esta partida tiene un saldo de **\$20,795,300.29** (Veinte millones setecientos noventa y cinco mil trescientos pesos 29/100 m.n.); a continuación, se presentan los proveedores que presentaron movimientos de mayor relevancia en el mes.

PROVEEDOR	MARZO 2023	MARZO 2022
RAMIREZ VALLE JESUS ARTURO/MEJIBO	9,391,491.26	0.00
MEDIDORES DELAUNET,S.A.P.I.DE C.V.	8,441,614.98	0.00
MINIMUM TECNOLOGIA AMBIENTAL,S.A.C.V.	4,897,274.78	0.00
CENTRIFUGAS Y EQPOS.DE MEXICO,S.A.C.V.	4,817,511.32	0.00
HORIZON ESTRATEGIAS COMERCIALES DE OCCIDENTE SA CV	1,445,873.21	1,243,230.22
ING. INDUSTRIAL DEL AGUA,S.A.DE C.V.	1,243,292.70	491,297.28
LA TORRE TECNOLOGIA, S.C.	1,218,000.00	0.00
SERVICIOS DE INGENIERIA Y ADMINISTRACION,S.A.DE CV	1,206,298.24	0.00
REPSOL MAR DE CORTES EST.SERV - AUT.SERV.PALMIRA	677,335.57	624,134.40
ING. AGRICOLA DE LA PAZ	376,712.18	358,170.46

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	464,151,689.05	351,623,671.89
Aportaciones	464,151,689.05	351,623,671.89
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-441,563,616.96	-381,001,034.98
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	4,855,806.76	5,954,826.85
Resultados de Ejercicios Anteriores	-645,828,931.49	-586,365,369.60
Revalúos	199,409,507.77	199,409,507.77
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	22,588,072.09	-29,377,363.09
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,843,438,239.07	1,673,679,839.47



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 2023**, integrado de la siguiente manera:

ESTADO DE ACTIVIDADES DEL PERIODO DE MARZO DE 2023		
CONCEPTO	MARZO 2023	MARZO 2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Derechos por Prestación de Servicios	\$ 37,464,177.43	\$ 38,591,832.14
Productos de Tipo Corriente	1,994.55	\$ 79.86
Aprovechamientos de Tipo Corriente	844,620.78	\$ 690,377.92
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 ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	-	
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	\$ 38,310,792.76	\$ 39,182,289.92
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	\$ 34,846,711.76	\$ 33,966,755.14
Servicios Personales	19,941,195.69	22,235,074.16
Materiales y Suministros	4,028,108.89	3,859,206.97
Servicios Generales	10,877,407.18	7,872,474.01
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	\$ 34,846,711.76	\$ 33,966,755.14
Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio	\$ 3,464,081.00	\$ 5,215,534.78
Resultado Acumulado del Ejercicio	\$ 4,855,806.77	\$ 5,954,826.85

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



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 **Marzo del 2023** de **\$38,310,792.76** (Treinta y ocho millones trescientos diez mil setecientos noventa y dos pesos 76/100 M.N.) recursos que fueron devengados durante dicho periodo.

NOTA 6.- INGRESOS:

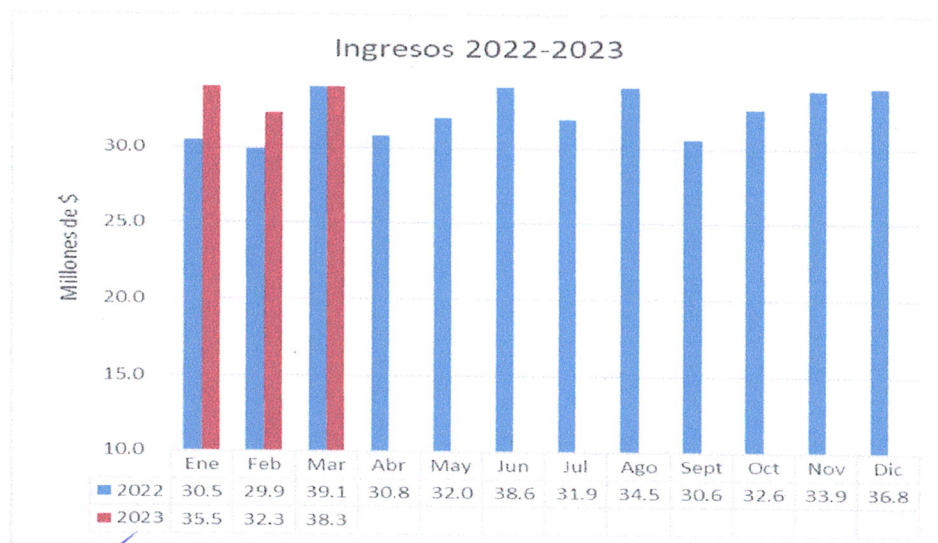
Los ingresos obtenidos durante el mes **Marzo del 2023** de **\$38,310,792.76** (Treinta y ocho millones trescientos diez mil setecientos noventa y dos pesos 76/100 M.N.) de los cuales el 88.62% lo aporta el Sistema Urbano, el 11.3% el Sistema Rural; Recaudación menor a la del mismo mes del año anterior por un monto **\$871,497.17** (Ochocientos setenta y un mil cuatrocientos noventa y siete pesos 17/100 M.N.), que representa el 2.22% de disminución; a continuación, se muestra la integración de los ingresos:

Concepto	Marzo 2023	%	Marzo 2022	%	Variación
----------	------------	---	------------	---	-----------

Ingresos

INGRESOS SISTEMA URBANO	\$ 33,950,177.79	88.62	\$ 35,317,692.32	90.14	(1,367,514.53)
INGRESOS SISTEMA RURAL	4,339,692.93	11.3	3,864,516.36	9.86	475,176.57
OTROS PRODUCTOS	1,994.55	0.01	79.86	0.00	1,914.69
OTROS INGRESOS	18,927.48	0.05	1.38	0.00	18,926.10

Total Ingresos	\$38,310,792.75	100.01	\$39,182,289.92	100.00	\$ (871,497.17)
-----------------------	------------------------	---------------	------------------------	---------------	------------------------





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 **Marzo del 2023** en cantidad de **\$34,846,711.76** (Treinta y cuatro millones ochocientos cuarenta y seis mil setecientos once pesos 76/100 M.N.). Gasto mayor al mes del año anterior por un monto **\$879,956.62** (Ochocientos setenta y nueve mil novecientos cincuenta y seis pesos 62/100 M.N.), que representa el 2.59% de incremento.

NOTA 07.- EGRESOS

El gasto corriente del Estado de Resultados lo componen los rubros de **Servicios Personales** el 57.23% del total de egresos, seguido por **Servicios Generales** con 31.22% y **Materiales y Suministros** con el 11.56%, siendo estos los conceptos de mayor relevancia.

CONCEPTO	MARZO 2023	%	MARZO 2022	%	VARIACIÓN
SERVICIOS PERSONALES	\$ 19,941,195.69	57.23%	\$ 22,235,074.16	65.46%	-\$ 2,293,878.47
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 4,028,108.89	11.56%	\$ 3,859,206.97	11.36%	\$ 168,901.92
SERVICIOS GENERALES	\$ 10,877,407.18	31.22%	\$ 7,872,474.01	23.18%	\$ 3,004,933.17
TOTALES	\$ 34,846,711.76	100.00%	\$ 33,966,755.14	100.00%	\$ 879,956.62

A continuación, se muestra un análisis de las principales variaciones en el Gasto Corriente del mes de **Marzo de 2023** contra el mismo periodo del año anterior, por las diferentes direcciones y coordinaciones que integran este Organismo:

Concepto	Marzo 2023	%	Marzo 2022	%	Variación
----------	------------	---	------------	---	-----------

Egresos

DIRECCIÓN GENERAL	\$ 1,256,799.91	3.61	\$ 1,451,069.49	4.27	\$ (194,269.67)
DIRECCIÓN ADMITIVA. Y FINANCIERA	3,062,996.48	8.79	3,095,803.73	9.11	(32,807.25)
DIRECCIÓN COMERCIAL	3,402,880.01	9.77	3,517,293.77	10.36	(114,413.76)
DIRECCIÓN OPERATIVA	16,445,989.54	47.20	17,191,395.15	50.61	(745,405.61)
DIRECCIÓN TÉCNICA	897,809.53	2.58	980,929.14	2.89	(83,119.61)
PLANTA DE TRATAMIENTOS	2,597,728.31	7.45	2,071,386.92	6.10	526,341.39
SISTEMAS FORÁNEOS	4,981,553.60	14.30	5,414,546.58	15.94	(432,992.98)
GASTOS FINANCIEROS	2,010,936.39	5.77	240,146.06	0.71	1,770,790.33
OTROS GASTOS	190,018.09	0.55	4,185.31	0.01	185,832.78
OTROS CONVENIOS	-	-	-	-	-

Total Egresos	\$ 34,846,711.76	100.00	\$ 33,966,755.14	100.00	\$ 879,956.62
----------------------	-------------------------	---------------	-------------------------	---------------	----------------------



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

NOTA 08.- DIRECCION OPERATIVA:

Esta área muestra un ahorro de **\$-745,405.61** (Setecientos cuarenta y cinco mil cuatrocientos cinco pesos 61/100 M.N.), en los gastos respecto al mismo mes del año anterior, afectado por el **Rubro de Servicios Personales** con un ahorro de **\$-1,073,429.64** (Un millón setenta y tres mil cuatrocientos veintinueve pesos 64/100 M.N.), en el rubro de **materiales y suministros** con una disminución de **\$-74,663.95** (Setenta y cuatro mil seiscientos sesenta y tres pesos 95/100 M.N.), en el rubro de **servicios generales** un aumento de **\$402,687.98** por un mayor registro (**en servicios básicos y otros servicios**); se muestran los conceptos que originaron dichos registros, así como su integración, de manera **global y detallada** de los gastos de esa dirección:

CONCEPTO	MARZO 2023	MARZO 2022	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	16,445,989.54	17,191,395.15	-745,405.61
EXTRAORDINARIOS		0.00	0.00
TOTAL EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00	0.00
SUEL.D.AL PERS.DE CARAC.PERMAN	1,393,818.18	1,471,192.24	-77,374.06
REMUNERAC.ADICION.ESPECIALES	6,946,803.56	7,980,542.81	-1,033,739.25
PAGOS POR CONCEPTO DE SEGUR.	448,073.61	410,389.94	37,683.67
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	8,788,695.35	9,862,124.99	-1,073,429.64
MATERIALES DE ADMINISTRACION	32,555.89	83,465.17	-50,909.28
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	34,436.00	16,759.37	17,676.63
MAT.PRIMAS Y MAT. DIVERSOS	625,594.76	680,193.17	-54,598.41
COMBUST.LUBRIC.Y ADITIVOS	1,531,663.69	1,421,218.00	110,445.69
MAT. Y ART. DE CONSTRUC	437,699.61	519,923.87	-82,224.26
OTROS MATER. Y SUMINISTROS	9,051.72	24,106.04	-15,054.32
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS	2,671,001.67	2,745,665.62	-74,663.95
SERVICIOS BASICOS	4,659,708.73	4,385,691.69	274,017.04
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	124,110.65	52,821.28	71,289.37
SERV. DE FLETES Y OTROS	13,000.00	4,735.00	8,265.00
IMPUESTOS Y DERECHOS			0.00
SERV.DE MTOO.CONSERV.E INST.	114,473.14	140,356.57	-25,883.43
OTROS SERVICIOS	75,000.00	0.00	75,000.00
TOTAL SERVICIOS GENERALES	4,986,292.52	4,583,604.54	402,687.98

CONCEPTO	MARZO 2023	MARZO 2022	VARIACIÓN
DIRECCIÓN OPERATIVA	16,445,989.54	17,191,395.15	-745,405.61
EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	8,788,695.35	9,862,124.99	-1,073,429.64
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,671,001.67	2,745,665.62	-74,663.95
SERVICIOS GENERALES	4,986,292.52	4,583,604.54	402,687.98



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 2023** refleja un ahorro de **3,464,081.00** (Tres millones cuatrocientos sesenta y cuatro mil ochenta y un pesos 00/100 M.N.).

FLUJO DE EFECTIVO DEL MES DE MARZO 2023

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

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Caja de Ahorros el importe de **\$710,944.55** (Setecientos diez mil novecientos cuarenta y cuatro pesos 55/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
CH-41022	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	356,265.62	2A FEBRERO 2023
CH-41030	CAJA DE AHORRO DEL OOMSAPAS	354,678.93	1A MARZO 2023
INTEGRACIÓN RUBRO DE CAJA DE AHORRO		710,944.55	

NOTA 10.- PAGOS AL SINDICATO:

En este mes se pagó al Sindicato Municipal por el concepto de Cuotas el importe **\$452,545.35** (Cuatrocientos cincuenta y dos mil quinientos cuarenta y cinco pesos 35/100 M.N.), a continuación, se muestra la integración de dichos pagos:

POLIZA	NOMBRE	IMPORTE	CONCEPTO
D-217	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	87,310.41	APOYO JUB. CUOTAS, MUTUALIDAD Y PREST. 2A. ENE 2023
D-335	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	87,310.33	APOYO JUB. CUOTAS, MUTUALIDAD Y PREST. 1A. FEB 2023
D-509	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. MUNICIPAL	95,125.31	APOYO JUB. CUOTAS, MUTUALIDAD, PREST. Y SER. FUNERARIOS 2A. FEB 2023
D-84	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL	50,951.19	POR CUOTAS 2A AGO A 1 OCT 2022
D-241	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL	43,963.38	POR CUOTAS 2A OCT A 2A NOV 2022
D-360	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL	44,005.41	POR CUOTAS 1A DIC/2022 A 1A ENE 2023
D-539	S.U.T.S.P.E.M.I.D.B.C.S. ESTATAL	43,879.32	POR CUOTAS 2A ENE A 2A FEB 2023
INTEGRACIÓN RUBRO DE SINDICATO		452,545.35	



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

NOTA 11.- PAGOS DE IMPUESTOS Y DERECHOS:

En este mes se pagó por concepto de ISR de sueldos y salarios del mes de marzo del 2022, así como de Arrendamientos y servicios profesionales de febrero 2023, por un importe de **\$3,660,655.79** (Tres millones seiscientos sesenta mil seiscientos cincuenta y cinco pesos 79/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
D-561	3ER PAGO CONVENIO ISSSTE	2,448,361.79
D-343	RET. ISR SUELDOS MARZO 2022	1,199,500.00
D-344	RET. ISR ARRENDAMIENTOS, SERV. PERSONALES Y PROF. FEB-2023	12,794.00

INTEGRACIÓN RUBRO DE IMPUESTOS/DERECHOS	3,660,655.79
--	---------------------

NOTA 12.- PAGO DE ACREEDORES DIVERSOS:

En este mes se pagó por el concepto de acreedores diversos el importe **\$78,155.00** (Setenta y ocho mil ciento cincuenta y cinco pesos 00/100 M.N.).

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
D-56	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	7,486.26	2A. FEBRERO 2023
D-33	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,015.06	2A. FEBRERO 2023
D-32	METLIFE MEXICO, S.A.	20,728.04	2A. FEBRERO 2023
D-419	METLIFE MEXICO, S.A.	20,426.32	1A. MARZO 2023
D-421	GENERAL DE SEGUROS, S.A.B.	7,486.26	1A. MARZO 2023
D-420	FUNERALES EL CENTAURO, BCS	11,015.06	1A. MARZO 2023

INTEGRACIÓN RUBRO ACREEDORES DIVERSOS	78,155.00
--	------------------

NOTA 13.- PAGO DE REPOSICIONES DE FONDOS DE CAJA:

En este mes se realizaron pagos por concepto de reposiciones de fondos revolventes por un importe de **\$11,951.60** (Once mil novecientos cincuenta y un pesos 60/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
CH-41021	MAX EDUARDO MENDEZ CABRERA	3,419.02
CH-41027	SERGIO ENRIQUE RUIZ HERRERA	8,532.58

INTEGRACION RUBRO REPOSICION DE FONDOS FIJOS	11,951.60
---	------------------

NOTA 14.- INTEGRACION RUBRO DE GASTOS DIVERSOS:

En este mes se realizaron pagos por concepto de Integración de gastos diversos por un importe de **\$32,083.40** (Treinta y dos mil ochenta y tres pesos 40/100 m.n.)

POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE	CONCEPTO
CH-41028	ERNESTO TRUJILLO BARCELO	32,083.40	DECOLUION DE DERECHOS DE CONEXION

INTEGRACION RUBRO DE GASTOS DIVERSOS	\$32,083.40
--------------------------------------	-------------

NOTA 15.- INVERSIONES EN ACTIVO FIJO DEL MES DE MARZO 2023:

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

120-00-000	ACTIVO FIJO			
120-47-021	INST.TOMAS A.P.CD.LA PAZ.			
13/Mar/2023	Diario	615	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 21261 A 21295	22,000.37
17/Mar/2023	Diario	620	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 21322 A 21333	1,371.55
23/Mar/2023	Diario	627	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 21366 A 21382	13,922.48
28/Mar/2023	Diario	633	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 21400 A 21400	1,110.90
30/Mar/2023	Diario	637	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 21406 A 21412	1,362.40
Total:				39,767.70
120-47-261	AMPLIACION RED A.P.LA PAZ			
22/Mar/2023	Diario	625	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 21356 A 21365	7,773.91
Total:				7,773.91
120-47-262	INST. MEDIDORES LA PAZ			
08/Mar/2023	Diario	608	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 21193 A 21230	9,065.50
14/Mar/2023	Diario	616	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 21296 A 21309	2,676.20
24/Mar/2023	Diario	628	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 21383 A 21387	289.50
30/Mar/2023	Diario	637	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 21406 A 21412	6,511.37
Total:				18,542.57
120-47-552	INTERCONEX.POZO SAN PEDRO-POZO BURGOIN			
16/Mar/2023	Diario	619	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 21319 A 21321	646.34
Total:				646.34
120-47-558	REP.POZO DE 110M 22" DIAM.ZONA PARQUE INDUSTRIAL			
10/Mar/2023	Diario	254	EST.02 SAPA RP 13 2022 REP.POZO110 PARQUE ZONA INDUSTRIAL	236,668.84
Total:				236,668.84
120-47-560	LINEA DE COND. Y POTABILIZADORA PRESA BUENA MUJER			
31/Mar/2023	Diario	559	EST.01 ELAB.Y PROY.EJ.LINEA CONDUCC. Y POT. PVOL.PRESA BUENA MUJER SAPA-PROAGUA-004-22	1,044,414.06
Total:				1,044,414.06
120-47-562	SUME INST.4,242 MICROMEDIDORES			
31/Mar/2023	Diario	550	EST.03 SUME INST. 4,242 MICROMEDIDORES, SAPA-PROAGUA-002-22 LA PAZ BCS	4,580,822.99
31/Mar/2023	Diario	551	POR EST.1 SUME INST. 4,242 MICROMEDIDORES SAPA-PROAGUA-002-22	3,106,655.00
31/Mar/2023	Diario	560	POR EST.2 SUME INST.4,242 MICROMEDIDORES SAPA-PROAGUA-002-2 LAPAZ BCS	2,506,673.31
Total:				10,194,151.30
120-47-563	CONEXION POZO BURGOIN-ACUEDUCTO CARRIZAL			
07/Mar/2023	Diario	607	SALIDAS ALMACEN S/FOLIOS 21172 A 21192	2,685.11
Total:				2,685.11
TOTAL OBRA PUBLICA AGUA POTABLE				11,544,649.83



LA PAZ
es posible



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

120-48-026		INST.DES.C.ALC.LA PAZ.		
02/Mar/2023	Diario	602	SALIDAS AL MACEN S/FOLIOS 21132 A 21145	6,425.06
04/Mar/2023	Diario	604	SALIDAS AL MACEN S/FOLIOS 21156 A 21160	1,470.00
06/Mar/2023	Diario	606	SALIDAS AL MACEN S/FOLIOS 21163 A 21171	1,933.06
07/Mar/2023	Diario	607	SALIDAS AL MACEN S/FOLIOS 21172 A 21192	5,589.18
08/Mar/2023	Diario	608	SALIDAS AL MACEN S/FOLIOS 21193 A 21230	6,639.18
09/Mar/2023	Diario	610	SALIDAS AL MACEN S/FOLIOS 21231 A 21243	2,353.06
11/Mar/2023	Diario	614	SALIDAS AL MACEN S/FOLIOS 21250 A 21260	5,358.54
14/Mar/2023	Diario	616	SALIDAS AL MACEN S/FOLIOS 21296 A 21309	1,933.06
17/Mar/2023	Diario	620	SALIDAS AL MACEN S/FOLIOS 21322 A 21333	19,844.22
18/Mar/2023	Diario	622	SALIDAS AL MACEN S/FOLIOS 21334 A 21343	1,680.00
Total:				53,225.36

120-48-263		CONST.SUBCOL MARCELO RUBIO 588 MTS LONG LA PAZ, BCS		
31/Mar/2023	Diario	552	EST.06 EST.CONST.SUBCOLECTOR MARCELO RUBIO 588 MTS SAPA-PROAGUA-003-22 LA PAZ BCS	257,308.52
31/Mar/2023	Diario	553	POR EST.05 CONST.COLECTOR MARCELO RUBIO 588 MTS SAPA-PROAGUA-003-22	1,435,707.53
31/Mar/2023	Diario	554	EST.04 CONST.SUBCOLECTOR MARCELO RUBIO 588 MTS SAPA-PROAGUA-003-22 LA PAZ BCS	347,064.90
31/Mar/2023	Diario	555	EST.03 CONST.SUBCOLECTOR MARCELO RUBIO 588 MTS SAPA-PROAGUA-003-22 LA PAZ BCS	810,523.88
31/Mar/2023	Diario	556	EST.01 CONST.SUBCOLECTOR MARCELO RUBIO 588 MTS SAPA-PROAGUA-003-22 LA PAZ BCS	1,864,033.88
31/Mar/2023	Diario	557	EST.02 CONST.SUBCOLECTOR MARCELO RUBIO 588 MTS SAPA-PROAGUA-003-22 LA PAZ BCS	1,377,301.93
Total:				6,091,940.64

120-48-264		CONST.COLECTOR STA. ROSA 965 M LONG LA PAZ, B.C.S.		
01/Mar/2023	Diario	6	EST.1 CONST.COLECTOR STA. ROSA 965 MT. SAPA-PROAGUA-006-22 LA PAZ BCS	5,966,508.20
31/Mar/2023	Diario	558	EST.-02 CONST.COLECTOR STA. ROSA 965 MTS SAPA-PROAGUA-006-22	1,354,338.93
31/Mar/2023	Diario	584	POR EST.5 STRAORD.CONST.COLECTOR STA. ROSA 965 MTS SAPA-PROAGUA-006-22 LA PAZ BCS	1,371,086.30
31/Mar/2023	Diario	585	POR EST.4 ADICIONAL CONST.COLECTOR STA. ROSA 965 SAPA-PROAGUA-006-22 LA PAZ BCS	1,147,971.52
31/Mar/2023	Diario	586	POR EST.3 CONST.COLECTOR STA. ROSA 965 MTS SAPA-PROAGUA-006-22 LA PAZ BCS	1,797,631.55
Total:				11,637,536.50

120-48-265		SIST.TRAT.AGUAS RESIDUALES, CARC.BOMBEO, PESCADERO, B		
21/Mar/2023	Diario	379	POR EST.1 SIST.TRAT.AGUAS RES., CARC.BOMBEO Y E.M.A PRESION, PESCADERO BCS, SAPA-PROAGUA-005-22	5,970,394.49
Total:				5,970,394.49

OBRA PUBLICA ALC.			23,753,096.99
-------------------	--	--	---------------

120-65-001		EQUIPO DE TRANSPORTE		
31/Mar/2023	Diario	576	MOTOR USADO FORD 3.0 V6 2004/PICKUP DC DAU 238	23,500.00
Total:				23,500.00

TOTAL EQUIPO DE TRANSPORTE :			23,500.00
------------------------------	--	--	-----------

120-80-001		EQUIPO DE COMPUTO		
02/Mar/2023	Diario	40	MULTIFUNC.EPSON WORKFORCE Y BANDEJA DE PAPEL EPSON 500	23,002.20
02/Mar/2023	Diario	42	MULTIFUNC.EPSON WORKPLACE WF-M5799 Y BAND.OPCIONAL 500 HOJAS	23,002.20
03/Mar/2023	Diario	92	ESCANER BROTHER ADS-3600W50PPM	17,850.00
10/Mar/2023	Diario	228	MULTIFUNCIONEL EPSON , BANDEJA DE ENTRADA	20,715.51
21/Mar/2023	Diario	376	ESCANER HP PRO 2000 S2 6FW06A SERIE CN2B4B202G	9,125.00
Total:				93,694.91

120-80-003		SOFTWARE		
01/Mar/2023	Diario	8	LICENCIAMIENTO UN LIBRO CONTABLE SISTEMA SIAPREP	1,050,000.00
Total:				1,050,000.00

TOTAL EQUIPO DE COMPUTO :			1,143,694.91
---------------------------	--	--	--------------

120-85-001		MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB.		
03/Mar/2023	Diario	91	MOTOBOMBA HONDA P/LIQUIDOS 2" WB20XM	9,595.00
14/Mar/2023	Diario	299	MOTOBOMBAS HONDA DE 2" P/REPAR.DE FUGAS	8,050.00
14/Mar/2023	Diario	299	MOTOBOMBAS HONDA DE 2" P/REPAR.DE FUGAS	8,050.00
14/Mar/2023	Diario	299	MOTOBOMBAS HONDA DE 2" P/REPAR.DE FUGAS	8,050.00
14/Mar/2023	Diario	299	MOTOBOMBAS HONDA DE 2" P/REPAR.DE FUGAS	8,050.00
14/Mar/2023	Diario	299	MOTOBOMBAS HONDA DE 2" P/REPAR.DE FUGAS	8,050.00
15/Mar/2023	Diario	313	MOTOBOMBA HONDA DE 2	27,300.00
Total:				77,145.00

TOTAL MAQUINARIA Y EQPO.AGUA POTAB. :			77,145.00
---------------------------------------	--	--	-----------

TOTAL ACTIVO FIJO			36,542,086.73
-------------------	--	--	---------------

97. B

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO AL 31 DE MARZO 2023					
CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTINUO	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	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	184,872,252	-87,831,191	20,075,134	0	117,116,195
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-33,525,508	0	-33,525,508
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
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	184,872,252	-34,230,548	0	0	150,641,704
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2022	471,714,809	-612,768,535	-33,525,510	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	-33,525,508	33,525,508	0	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-33,525,508	33,525,508	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 Marzo 2023	-7,563,120	465,113	4,855,807	0	-2,242,200
Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	0	0	4,855,807	0	4,855,807
Otras Variaciones del Patrimonio Neto	-7,563,120	465,113	0	0	-7,098,007
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a Marzo 2023	464,151,689	-645,828,930	4,855,805	199,409,508	22,588,072

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

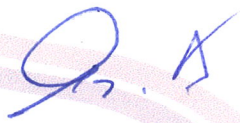
I.- INTRODUCCIÓN

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 2023** para brindar un mayor apoyo en la comprensión de los Estados Financieros.

II. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El día 16 de enero del 2023 se aprueba por la Junta de Gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de La Paz, el Presupuesto de Ingresos y Egresos del Ejercicio Fiscal 2023, por la cantidad de **\$458,151,094.00** (Cuatrocientos cincuenta y ocho millones ciento cincuenta y un mil noventa y cuatro pesos 00/00 M.n.), según el Acta de la Sexta Sesión Ordinaria.





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

Es importante mencionar que dentro de la Ley de Ingresos del Municipio de La Paz correspondiente al Ejercicio Fiscal 2023, en el **Decreto 2891** publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur, No. 78 de fecha 27 de diciembre del 2022. **En su artículo 1ro. numeral 7.2** se consideró en el renglón de Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Gobierno del Estado, misma cantidad mencionada en el párrafo anterior.

III. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

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

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

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

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

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



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

b) Principales cambios en su estructura

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

IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

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

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

b) Principal Actividad

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

c) Ejercicio Fiscal

2023

d) Régimen Jurídico

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

e) Consideraciones Fiscales

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





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

V. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

d) Norma Supletoria: Las permitidas por el CONAC.

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

VI. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) Actualización: El registro de la contabilidad se realizará con base en los lineamientos establecidos por el CONAC.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental: Durante el periodo del **01 al 31 de Marzo del 2023**: No se realizaron operaciones en Moneda Extranjera.
- c) Método de evaluación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No Aplica.

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



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 Marzo del 2023 al 31 de Marzo del 2023**, 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 2023 al 31 de Marzo del 2023**, 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.).

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00



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

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

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

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

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

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

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

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

IX. PRINCIPALES VARIACIONES EN EL ACTIVO

a) Inversiones en valores: No Aplica.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados: No Aplica.

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

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

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

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

ELABORÓ

L.C. ARMANDO RUIZ ANDRADE
CONTADOR GENERAL



AUTORIZÓ

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

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

Centro de atención telefónica línea única (612) 12-3-86-28
Tel. conmutador (612) 12-3-86-00