

I TRIMESTRE 2021

**ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA
POTABLE A Y S DE CABORCA**

LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CABORCA



Estado de Situación Financiera
AL 31 DE MARZO 2021

2021

2020

2021

2020

ACTIVO

PASIVO

ACTIVO CIRCULANTE	\$74,303,544.81	\$74,742,043.85	PASIVO CIRCULANTE	\$69,081,193.74	\$69,164,936.19
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$4,408,496.49	\$6,976,224.92	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,112,729.94	\$4,463,018.61
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	\$69,369,945.53	\$67,338,629.78	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O	\$56,688.32	\$273,298.19	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$1,467,829.69	\$1,153,306.18	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$67,123,912.71	\$65,857,366.49
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO	-\$1,155,448.91	-\$1,155,448.91	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$156,033.69	\$156,033.69	PROVISIONES A CORTO PLAZO	-\$1,155,448.91	-\$1,155,448.91
Total de Activos Circulantes	\$74,303,544.81	\$74,742,043.85	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
			Total de Pasivos Circulantes	\$69,081,193.74	\$69,164,936.19
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$7,066,359.34	\$3,266,001.77	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO	\$0.00	\$0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	\$0.00	\$0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	\$1,642,543.53	\$986,003.23	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$13,650,604.90	\$10,804,679.54	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y	-\$8,226,789.09	-\$8,524,681.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	Total de Pasivos No Circulantes	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO	\$0.00	\$0.00			
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00			
Total de Activos No Circulantes	\$7,066,359.34	\$3,266,001.77			

TOTAL DEL PASIVO

\$69,081,193.74 \$69,164,936.19

Total del Activo

\$81,369,904.15 \$78,008,045.62

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

\$2,734,891.58 \$2,734,891.58

APORTACIONES

\$2,734,891.58 \$2,734,891.58

DONACIONES DE CAPITAL

\$0.00 \$0.00

ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA

\$0.00 \$0.00

HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO

\$9,553,818.83 \$6,108,217.85

RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/

\$3,446,545.16 \$0.00

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

\$6,107,273.67 \$6,108,217.85

REVALÚOS

\$0.00 \$0.00

RESERVAS

\$0.00 \$0.00

RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE

\$0.00 \$0.00

EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA

\$0.00 \$0.00

RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA

\$0.00 \$0.00

RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO

\$0.00 \$0.00

Total Hacienda Pública/Patrimonio

\$12,288,710.41 \$8,843,109.43

Total del Pasivo y Hacienda

\$81,369,904.15 \$78,008,045.62

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


C. JOSE FRANCISCO MEDINA AISA
DIRECTOR DOMAPAS


L.C.I. IVAN MENDOZA YESCAS
TESORERO MUNICIPAL

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CABORCA SONORA.

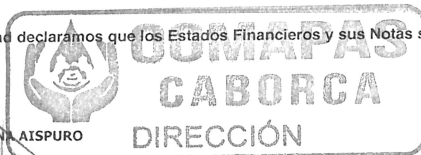


ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Marzo 2021
Pesos

	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$18,315,338.58	\$ 63,406,822.00
IMPUESTOS	\$0.00	
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	
DERECHOS	\$16,529,013.73	\$ 59,037,440.00
PRODUCTOS	\$504,480.92	\$ 804,220.00
APROVECHAMIENTOS	\$1,281,843.93	\$ 3,565,162.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$897,602.00	\$ 8,706,193.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$897,602.00	\$ 8,706,193.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	
INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$19,212,940.58	\$ 72,113,015.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$15,765,656.67	\$ 64,280,784.00
SERVICIOS PERSONALES	\$9,454,990.51	\$ 38,800,052.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,971,088.10	\$ 7,051,112.00
SERVICIOS GENERALES	\$4,339,578.06	\$ 18,429,620.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	
AYUDAS SOCIALES	\$0.00	
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$0.00	
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	
DONATIVOS	\$0.00	
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	
PARTICIPACIONES	\$0.00	
APORTACIONES	\$0.00	
CONVENIOS	\$0.00	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	
COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	
APOYOS FINANCIEROS	\$0.00	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$738.75	\$ 18,246.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$738.75	\$ 18,246.00
PROVISIONES	\$0.00	
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS GASTOS	\$0.00	
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$ 2,773,172.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$ 2,773,172.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$15,766,395.42	\$ 67,072,202.00
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$3,446,545.16	\$ 5,040,813.00

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

C. JOSE FRANCISCO MENDOZA AISPURO
DIRECTOR OOMAPAS



L.C.I. IVAN MENDOZA YESCAS
TESORERO MUNICIPAL

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CABORCA

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2021 Al 31/mar./2021



Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	\$ 2,734,891.58				\$ 2,734,891.58
APORTACIONES	\$ 2,734,891.58			\$	\$ 2,734,891.58
DONACIONES DE CAPITAL	\$	\$	\$	\$	\$
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO					
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020	\$	\$ 6,108,217.85	\$	\$	\$ 6,108,217.85
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)					
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	\$ 6,108,217.85	\$	\$	\$ 6,108,217.85
REVALÚOS					
RESERVAS	\$	\$	\$	\$	\$
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020	\$ 2,734,891.58	\$ 6,108,217.85		\$	\$ 8,843,109.43
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$	\$	\$	\$	\$
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020					
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021					
APORTACIONES					
DONACIONES DE CAPITAL	\$	\$	\$	\$	\$
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO					
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021		\$ 944.18	\$ 3,446,545.16		\$ 3,445,600.98
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)			\$ 3,446,545.16		\$ 3,446,545.16
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	\$ 944.18	\$	\$	\$ 944.18
REVALÚOS					
RESERVAS	\$	\$	\$	\$	\$
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021					
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS					
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	\$ 2,734,891.58	\$ 6,107,273.67	\$ 3,446,545.16	\$	\$ 12,288,710.41



C. JOSE FRANCISCO MEDINA AISPURO
DIRECTOR OOMAPAS



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

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CABORCA SONORA



Estado de Cambios en la Situación Financiera

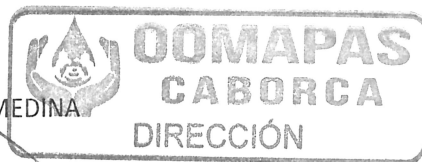
Del 01 de Enero al 31 de Marzo 2021

Pesos

	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
ACTIVO		\$3,361,858.53
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>	<u>\$438,499.04</u>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$2,567,728.43	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		\$2,031,315.75
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$216,609.87	
INVENTARIOS		
ALMACENES		\$314,523.51
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		<u>\$3,800,357.57</u>
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		\$656,540.30
BIENES MUEBLES		\$2,845,925.36
ACTIVOS INTANGIBLES		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES		\$297,891.91
ACTIVOS DIFERIDOS		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES		
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES		
PASIVO		\$83,742.45
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>		<u>\$83,742.45</u>
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$1,350,288.67
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO		
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$1,266,546.22	
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		
PROVISIONES A CORTO PLAZO		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		
<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO		
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		
PROVISIONES A LARGO PLAZO		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$3,445,600.98	
<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>		
APORTACIONES		
DONACIONES DE CAPITAL		
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
<u>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</u>	<u>\$3,445,600.98</u>	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$3,446,545.16	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$944.18
REVALÚOS		
RESERVAS		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
<u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</u>		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		

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

C. JOSE FRANCISCO MEDINA
AISPURU
DIRECTOR OOMAPAS



L.C.I. IVAN MENDOZA YESCAS
TESORERO MUNICIPAL



**ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO
DE CABORCA SONORA**



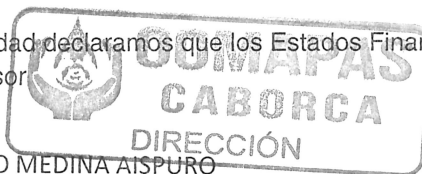
**Estado de Flujos de Efectivo
del 01 de Enero al 31 de Marzo 2021**

Pesos

Concepto	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$19,212,940.58	\$41,170,042.45
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	\$0.00	\$0.00
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$16,529,013.73	\$26,626,542.37
PRODUCTOS	\$504,480.92	\$380,146.98
APROVECHAMIENTOS	\$1,281,843.93	\$2,572,431.45
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$897,602.00	\$2,162,049.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$9,428,872.65
APLICACIÓN	\$17,966,350.64	\$31,772,038.00
SERVICIOS PERSONALES	\$8,230,402.92	\$19,114,520.50
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$2,064,120.05	\$3,537,016.35
SERVICIOS GENERALES	\$4,368,780.35	\$9,120,501.15
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
DONATIVOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$3,303,047.32	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$1,246,589.94	\$9,398,004.45
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$3,814,318.37	\$103,414.05
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$669,762.35	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$3,144,556.02	\$100,414.05
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$3,000.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$3,814,318.37	-\$103,414.05
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	\$0.00	\$0.00
ENDEUDAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$0.00	\$0.00
SERVICIOS DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-\$2,567,728.43	\$9,294,590.40
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$6,976,224.92	\$1,210,498.52
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$4,408,496.49	\$10,505,088.92

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

C. JOSE FRANCISCO MEDINA AISPURU
DIRECTOR OOMAPAS



L.C.I. IVAN MENDOZA YESCAS
TESORERO MUNICIPAL



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE A Y S DE CABORCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2021



- I. NOTAS DE DESGLOSE
- II. NOTAS DE MEMORIA, Y
- III. NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

I. NOTAS DE DESGLOSE

A. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Al 2020 Y I TRIMESTRE 2021 integra como sigue:

Concepto	I TRIM 2021		IV TRIM 2020	
	IMPORTE	%	IMPORTE	%
Fondo fijo de caja	4,450.00	0.10%	4,450.00	0.22%
Caja	142,159.34	3.23%	347,120.20	3.71%
Bancos	946,593.72	21.51%	2,322,318.01	33.04%
Inversiones disponibles a la vista	3,308,293.43	75.16%	4,295,336.71	63.03%
TOTAL	4,401,496.49	100.00%	6,969,224.92	100.00%

El saldo de fondos fijo de caja representa los recursos de efectivo de disposición inmediata, destinados a cubrir gastos menores propios de la operación de la entidad, mientras que en caja se registra todo el efectivo que ingresa por cobros de los servicios principalmente de agua y drenaje, también se tienen cuatro fondos para ser utilizados para cambio en las cajas.

La cuenta de Bancos representa el efectivo de disposición inmediata a través de cuentas de cheques, propiedad del organismo para cubrir sus compromisos financieros.

Este rubro está integrado por 5 cuentas bancarias de la dirección general (Oomapas Caborca) y una de la comisaria Plutarco Elias Calles ("Y" griega).

Inversiones disponibles a la vista se usan para invertir los excedentes temporales de efectivo en caja y bancos, al Primer Trimestre 2021, representa los valores cuya disposición se prevé de forma inmediata, y abarca los saldos provisionados para pago de aguinaldos los cuales generan rendimientos y tienen riesgos de poca importancia, AL 31 de Marzo 2021 se encuentra con un saldo de \$3'308,293.43

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE A Y S DE CABORCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2021



NOTA 2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Marzo del 2021 el saldo por un importe de \$67'134,905.04 corresponden a los Deudores por servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Servicios de conexión de acuerdo a la política mencionada en la nota 17.1

Este importe se compone de :

DEUDORES CON 2 MESES DE ATRASO 5.00% \$ 3'356,745.25

DEUDORES CON 6 MESES DE ATRASO 9.00% \$ 6'042,141.46

DEUDORES CON 1 AÑO DE ATRASO 11% \$ 7'384,839.56

DEUDORES HASTA 5 AÑOS DE ATRASO 67% 44'980,386.39

DEUDORES CON MAS DE 5 AÑOS DE ATRASO 8% \$ 5'370,792.41

En el periodo del EJERCICIO correspondiente al I Trimestre 2021 se tuvo aproximadamente el 58% de eficiencia en el cobro del total facturado por los servicios de agua y drenaje.

En el transcurso del IV Trimestre 2019 se concluyó la actualización del sistema de facturación AGUAPROCESOS y se realizó el análisis y determinación de la cartera real que se adeuda al Organismo, sometiéndose a Junta de Gobierno para aprobación de su correcto registro contable aprobándose en acta de Gob no. 92 del 26 de Diciembre del 2019. Al IV trimestre 2020 se Ajusto la cuenta de deudores por servicios tras análisis efectuado por el Departamento encargado de la misma quedando los saldos a la par.

Nota 3. OTROS DERECHOS A RECIBIR A CORTO PLAZO.

Al I TRIMESTRE 2021 Y IV TRIMESTRE 2020 se integra como sigue:

Concepto	I TRIM 2021		2020	
	Importe	%	Importe	%
cheque devueltos	0	0.00%	0	0.00%
Documentos por cobrar	-	0.00%	-	0.00%
Iva por acreditar	1,289,703.35	57.70%	1'032,653.81	53.49%
Otros Deudores x Rec a corto plazo	76,003.79	3.40%	66,559.00	3.32%
Funcionarios y Empleados	869,333.35	38.90%	371,058.15	35.42%
	-----	-----	-----	-----
Total	2,235,040.49	100.00%	1'470,270.96	100.00%

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE A Y S DE CABORCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2021



NOTA 4. ALMACEN.

Al 31 de Marzo 2021, el saldo de almacén \$1'467,829.69 se integra principalmente por las existencias de materiales y suministros utilizados para los mantenimientos y conservación de la infraestructura y demás equipo que conforma la red para otorgar el servicio de Agua Potable y Alcantarillado como son los pozos, casetas, líneas de conducción y red de distribución de agua y drenaje.

NOTA 5.- PROPIEDADES, MAQUINARIA Y EQUIPO.

a) Al I TRIMESTRE 2021 Y IV TRIM 2020, el costo de adquisición histórica se integra como sigue

Concepto	I TRIMESTRE 2021		IV TRIM 2020	
	Importe	%	Importe	%
Terrenos	690,800.00	23.21%	690,800.00	23.21%
Edificios	-	0.00%	-	0.00%
Obras de Infraestructura	281,981.18	9.47%	295,031.80	9.47%
Construcciones en proceso	-	0.00%	-	0.00%
Mobiliario y Equipo de Administración	1,339,372.68	48.70%	1,339,372.68	48.70%
Mobiliario y Equipo Educativo y recreativo	12,810.80	0.43%	12,810.80	0.43%
Equipo de transporte	4,605,258.46	158.63%	4,605,258.46	158.63%
Maquinaria y equipo Pesado	4,847,237.60	159.92%	4,847,237.60	159.92%
Equipo de Radiocomunicación	-	0.00%	-	0.00%
Maquinaria y Equipo I2395	-	0.00%	-	0.00%
	-----	-----	-----	-----
Total	11,777,460.72	100.00%	11,790,511.34	100.00%
	=====	=====	=====	=====

El organismo realiza sus actividades administrativas y de cobranza en un edificio arrendado, el saldo que se encuentra en obras de infraestructura \$ 281,981.00 corresponde a las casetas de los pozos. Así como por los costos de los pozos, las líneas de conducción, los tanques de regularización y las redes de conducción de agua potable y de drenaje. En el presente IV trimestre 2019 se modificó ya que mediante Junta de Gobierno no. 92 de fecha 23 de Diciembre 2019 se acordó la Baja de Líneas de conducción consideradas Obras del dominio Público todas terminadas y en funcionamiento por lo que no constituyen un Patrimonio para el Ente.

En el ejercicio 2020 ya implementado el Módulo de Activo Fijo en nuestro Sistema de Contabilidad se aplicó la Depreciación a los Activos con la finalidad de cumplir con los Acuerdos Emitidos para la Contabilidad Gubernamental y dar mayor veracidad a los Estados financieros .

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE A Y S DE CABORCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2021



- b) En el ejercicio de Enero a Marzo 2021 se registraron Obras en Proceso no Capitalizables las cuales se registraran al Gasto del ejercicio una vez terminadas y en Funcionamiento.

Por el Ejercicio del 01 de Enero al 31 de Marzo 2021

Concepto	ALTAS		BAJAS	
	Importe	%	Importe	%
Terrenos	-	-	-	0.00%
Edificios	-	-	-	0.00%
Obras de Infraestructura	-	-	-	0.00%
Construcciones en proceso (obras Públicas)	670,349.70	18%	13,809.40	4.42%
Equipo de computo	-	-	55,167.67	17.66%
Mobiliario y Equipo Educativo y recreativo	-	-	10,171.17	3.26%
Mobiliario y Equipo de Oficina	-	-	-	0.00%
Equipo de transporte	502,403.78	13%	127,181.82	40.71%
Maquinaria y equipo	2,642,152.24	69%	106,110.00	33.96%
Equipo de Radiocomunicación	-	-	-	0.00%
Total	3,814,905.72	100%	312,440.06	100.00%

En el Periodo del 01 de Enero al 31 de Marzo 2021 se efectuaron movimientos en Construcciones en proceso mismas que serán registradas al gasto del ejercicio una vez terminadas. El Organismo en el presente ejercicio implemento el Modulo de Bienes Patrimoniales para facilitar el registro de Bienes y dar cumplimiento a la normativa de la Contabilidad Gubernamental y el proceso de elaboración del Catálogo de bienes que permite la interacción automática con el clasificador por Objeto del Gasto y la Lista de Cuentas, y proceder a dar cumplimiento con base en las reglas de registro y valoración del patrimonio. A la fecha se encuentra implementado en cuanto a Depreciación de Bienes se trata.

NOTA 6. COMISION NACIONAL DEL AGUA.

El saldo al 31 de Diciembre 2020 por un importe de \$46,524,041.43 correspondientes principalmente al importe por pagar de derechos por uso o aprovechamiento de agua nacionales y en segundo término por los adeudos de los derechos de descargas de aguas residuales. Actualmente se encuentra registrado este adeudo a cuentas de orden ya que actualmente estamos adheridos al "Programa de Regularización del pago de Derechos y Aprovechamientos de Agua y Derechos por descargas de aguas residuales para Municipios y Organismos Operadores" donde este adeudo está siendo cubierto por las participaciones de Fortamun. Y a la vez en auditoria de LDF nos están observando ya que estaba registrado en Cuentas por pagar. Se sometió a junta de Gobierno Acta No. 88 siendo aprobada por unanimidad la reclasificación, para dar una mayor veracidad a los estados financieros.

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE A Y S DE CABORCA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MARZO 2021



NOTA 7. RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al Ejercicio del I Trimestre 2021 y IV Trimestre 2020 se Integra como sigue:

CONCEPTO	2020		2020	
	IMPORTE	%	IMPORTE	%
Servicios Personales	1,331,703.82	43%	798,034.66	18%
Proveedores por pagar a corto plazo	893,936.81	29%	104,613.58	2%
Contratistas por Obras Publicas po p	5.22	0%	1,453,963.30	33%
Retenciones y Cont. X pagar a corto plazo	494,234.87	16%	1,728,158.56	39%
Retenciones Patronatos Clubes etc	113,377.24	4%	82,721.13	2%
Acreedores por Liquidaciones Laborales	279,471.96	9%	295,527.65	7%
		0%		0%
	=====		=====	
TOTAL	3,112,729.92	100%	4,463,018.88	100%
	=====		=====	

Los Saldos de Retenciones por Impuestos, Cuotas, Donativos etc. al 31 de Marzo 2021 Se pagaran el día 17 de Abril 2021 a más tardar cuando exista una fecha límite y demás retenciones durante el transcurso del mes.

Existen Aportaciones de seguridad social al 31 de Marzo 2021 corresponden a las cuotas obrero patronales del IMSS e INFONAVIT, las cuales fueron pagadas en Abril 2021 como marca la legislatura correspondiente, sin que existan saldos antiguos a cargo por dicho concepto.

Las retenciones Fonacot e Infonavit son retenciones que se efectúan a empleados vía nómina por préstamos concedidos por éstas instituciones, las cuales serán enteradas en el transcurso del mes siguiente al que son retenidas en éste caso, en Abril 2021.

Nota 8. SERVICIOS PENDIENTES DE COBRO.

Al 31 de Marzo 2021 el saldo de la cuenta de “servicios pendientes de cobro” es la contracuenta de “Deudores por servicios” y su saldo representa el saldo no cobrado en el ejercicio (Nota 2)

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE A Y S DE CABORCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2021



NOTA 9. PRESTAMOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al Ejercicio 2021 y 2020 se integra como sigue

CONCEPTO	2020	2019
Pasivo a Largo Plazo:		
Menos:		
Vencimiento a un año del pasivo a largo plazo	0	0
Total	-	-
	=====	=====

Al termino del I Trimestre 2021 esta cuenta se encuentra con saldo Cero.

NOTA 10. PASIVO CONTINGENTE

a) Obligaciones Solidarias.

Existe una responsabilidad contingente por primas de antigüedad e indemnización que tendrán que pagarse al personal en caso de retiro involuntario bajo ciertas circunstancias de acuerdo a la LFT sin embargo al 31 de Marzo 2021 no hay obligaciones definidas.; Se encuentran registrado de la misma forma un juicios laborales activos por \$ 1'184,371.58, así como Derechos por Extracción de Agua y Residuales, los cuales al incurrir en incumplimiento al decreto de adhesión se reactivaría el adeudo.

b) Contingencia Fiscal

De acuerdo con la legislación fiscal vigente, las autoridades tienen la facultad de revisión hasta 5 ejercicios fiscales anteriores.

B. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO SE INTEGRA DE LA SIG MANERA:

NOTA 11. INTEGRACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO AL 31 de Marzo del 2021 la Hacienda Pública/Patrimonio se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	I TRIMESTRE 2021		IV TRIMESTRE 2020	
	IMPORTE	%	IMPORTE	%
Patrimonio contibuido	2,734,891.58	22%	2,734,891.58	31%
Resultado de Ejercicios Anteriores	6,107,273.67	50%	1,067,404.75	12%
Ahorro/Desahorro neto del ejercicio	3,446,545.16	28%	5,040,813.00	57%
	-----	-----	-----	100%
Total	12,288,710.41	100%	8,843,109.33	100%
	=====	=====	=====	=====

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE A Y S DE CABORCA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MARZO 2021



NOTA 12. VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

En resumen en el Periodo comprendido en el I Trimestre 2021 según el análisis de variaciones en todas las cuentas de la Hacienda Pública/Patrimonio se determinó una Incremento Neto de \$ - 3'445,601.08 el cual corresponde al resultado del ejercicio de dicho periodo por 3'446,545.16 y una disminución a resultado de ejercicios anteriores por \$944.08 derivado de ajustes por cuentas sin movimiento de ejercicios anteriores

En el periodo de Enero a Marzo 2021 se realizaron modificaciones al resultado de ejercicios anteriores.

Ejercicio de Enero a Marzo 2021.

CONCEPTO	PARCIAL	TOTAL
Saldo al 01 de Enero 2021		6,108,217.85
Sub Total		6,108,217.85
Mas: Ajustes a resultados de ejerc anteriores:		
P.D00092 31/10/2021 CORR EN COSTO OBRA P ANT	587.35	
P.D00368 31/03/2021 DEP NO IDENT BANCOMER	6,500.36	7,087.71
menos: Ajustes a resultados de ejerc anteriores:		
P.D00379 31/03/2021 HOMOL SALDOS ALMACEN	8,031.89	8,031.89
Saldo al 30 de Septiembre 2020		6,107,273.67

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE A Y S DE CABORCA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE MARZO 2021



C. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 13. INTEGRACION DE INGRESOS Y EGRESOS

a) En el periodo de Enero a Marzo 2021 los ingresos se integran como sigue:

CONCEPTO	ENERO A MARZO 2021	
	IMPORTE	%
INGRESOS	19,212,940.58	100%
IMPUESTOS		
DERECHOS	16,529,013.73	86%
PRODUCTOS	504,480.92	3%
APROVECHAMIENTOS	1,281,843.93	7%
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	897,602.00	5%
OTROS INGRESOS		

Derivado de la gestión de administración de OOMAPAS, por el periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Marzo 2021 se obtuvieron ingresos por cobros de Derechos por un importe de **\$16'529,013.73** que representan un 86% del total de ingresos, **\$504,480.92** por el cobro de Productos 3% y aprovechamientos por **\$1'281,843.93** que representa un 7% del total de los ingresos. Y Recursos extraordinarios a razón de \$897,602.00 los cuales representan un 5% con respecto al total de ingresos.

B) En el periodo del ejercicio de Enero a Marzo 2021 los egresos se integran como sigue:

CONCEPTO	ENERO A DICIEMBRE 2020	
	IMPORTE	%
EGRESOS	15,766,395.42	100.00%
SERVICIOS PERSONALES	9,454,990.51	60%
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,971,088.10	13%
SERVICIOS GENERALES	4,339,578.06	28%
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIOS	738.75	0%
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	-	
BIENES MUEBLES INMUEBLES E INTANGIBLES	0	0%
INVERSION PUBLICA	0.00	
OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0	0%

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE A Y S DE CABORCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2021



En el periodo de Enero a Marzo 2021 al capítulo de servicios personales es el concepto de gastos al que se le designa más presupuesto con un importe de \$9'454,990.51 que representa un 60% en dicho periodo del presupuesto ejercido, y sumado con lo ejercido en el capítulo de servicios Generales por un importe de \$4'339,578.06 que representa un 28% y ambos suman para el ejercicio en trimestre el 88% del presupuesto total.

D. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

NOTA

14. EFECTIVO Y EQUIVALENTES. -El análisis al estado de flujos de efectivo 31 de Marzo 2021 en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE A Y S DE CABORCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2021



Concepto	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$ 19,212,940.58	\$ 41,170,042.45
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	\$0.00	\$0.00
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$ 16,529,033.73	\$ 26,626,542.37
PRODUCTOS	\$ 504,480.92	\$ 380,146.98
APROVECHAMIENTOS	\$ 128,1843.93	\$ 2,572,431.45
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ 887,602.00	\$ 2,162,049.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$9,428,872.65
APLICACIÓN	\$ 17,966,350.64	\$ 31,772,038.00
SERVICIOS PERSONALES	\$ 8,230,402.92	\$ 9,114,520.50
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 2,064,120.05	\$ 3,537,016.35
SERVICIOS GENERALES	\$ 4,368,780.35	\$ 9,205,011.15
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
DONATIVOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$ 3,303,047.32	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 1,246,589.94	\$ 9,398,004.45
-		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	\$ 0.00	\$ 0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$ 3,814,318.37	\$ 103,414.05
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 869,762.35	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$ 3,144,556.02	\$ 100,414.05
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$ 3,000.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$ 3,814,318.37	-\$ 103,414.05
-		
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	\$ 0.00	\$ 0.00
ENDEUDAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$ 0.00	\$ 0.00
SERVICIOS DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$ 0.00	\$ 0.00
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-\$ 2,567,728.43	\$ 9,294,590.40
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 6,976,224.92	\$ 120,498.52
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$ 4,408,496.49	\$ 1,505,088.92

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE A Y S DE CABORCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2021



En el renglón de otras Aplicaciones está conformado por la compra de bienes y la Obra de Infraestructura en bienes del dominio publico.

II.- NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

II.A CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

CUENTAS DE ORDEN	IMPORTE
VALORES EN CUSTODIA	64,149.93
CUSTODIA DE VALORES	64,149.93
AVALES AUTORIZADOS	46,524,041.13
AVALES FIRMADOS	46,524,041.43
DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO	1,184,371.58
RESOLUCIONES DE DEMANDAS PROCESALES	1,184,371.58

En éstos se registran almacenes de productos elaborados con material ya contabilizado al gasto y por materiales excedentes de obras. Así como el registro de Juicios Laborales en proceso; así mismo se registra Importe de Cálculo de Derechos por Extracción de Agua y Descargas de Residuales, Adheridos a Decreto Agua sin Adeudos publicado en el DOF de la Federación del 09 Diciembre 2019; así como pasivos contingentes por Juicios Laborales en proceso.

II.B CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL

NOTA 15. CUENTAS PRESUPUESTARIAS

Información presupuestaria de ingresos del periodo de Enero a Marzo 2021, se integra como sigue:

CONCEPTO	PRESUPUESTO		RECAUDADO		VARIACION	
	IMPORTE	%	IMPORTE	%	IMPORTE	%
OOMAPAS	14,806,852	100.00%	19,212,941	100.00%	4,406,089	29.76%
Ingresos de Gestion	14,183,074	96%	18,315,339	95%	4,132,265	29.14%
Derechos	13,213,967	93%	16,529,014	90%	3,315,047	25.09%
Productos de tipo corriente	180,809	1%	504,481	3%	323,672	179.01%
Aprovechamientos de tipo corriente	788,298	6%	1,281,844	7%	493,546	62.61%
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asi	623,778.00	4%	897,602.00	5%	273,824	43.90%

En general derivado de la gestión de recaudación arrojo una diferencia de \$4'406,089 mas de lo presupuestado. Derivado de Ingresos Extraordinarios por \$273,824 mas 4'132,265 de ingresos de Gestión

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE A Y S DE CABORCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2021



CONTINUACION NOTA 15

a) Información presupuestaria de egresos del periodo de Enero a Marzo 2021, se integra como sigue:

CLAVE	DESCRIPCION	PRESUPUESTO		EJERCIDO		VARIACION	
		IMPORTE	%	IMPORTE	%	IMPORTE	%
1000	SERVICIOS PERSONALES	8,837,524	60%	9,454,991	57%	-617,467	-6.99%
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,260,302	9%	1,971,088	10%	-710,786	-56.40%
3000	SERVICIOS GENERALES	3,854,952	26%	4,339,578	27%	-484,626	-12.57%
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	260,074	2%	738.75	1%	259,335	99.72%
6000	INVERSION PUBLICA	594,000	4%	0.00	4%	594,000	100.00%
							0.00%
	TOTAL	14,806,852	100.00%	15,766,395	100.00%	-959,543	-6.48%

En general existe una diferencia de 6.48% mas ejercido contra lo que se había presupuestado y modificado a este período lo cual asciende a \$ 959,543 en el período, principalmente en el renglón de Materiales y Suministros.

III. NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

NOTA 16. CONSTITUCION Y OBJETO DE LA ENTIDAD

a) El día 2 de Marzo de 1994, el Ayuntamiento de Caborca, Sonora, celebro un convenio con la Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del Estado de Sonora, con el objeto de incorporarse al Sistema de Agua Potable y alcantarillado de Sonora, así como asumir la prestación de los servicios públicos de agua potable, alcantarillado y saneamiento, bajo la modalidad de una Administración Descentralizada. En los últimos términos del referido convenio, el Ayuntamiento de Caborca se obligó a acordar la instalación del Organismo Operador Municipal a que se refiere el artículo 37, fracción I de la Ley de Agua Potable y Alcantarillado para el Estado De sonora.

Continuación Nota 16

El día 07 de julio de 1994 se publicó en el boletín oficial del estado de Sonora acuerdo con el cual se instala e integra el organismo operador municipal de agua potable, alcantarillado y saneamiento de Caborca cuya denominación será Organismo Operador

ISAF-6dc85908-7a27-e301-cb67-c4d3ffc5651b

5/12/2021 1:29:53 PM

Municipal de Agua Potable, alcantarillado y Saneamiento de Caborca, Sonora (O.O.M.A.P.A.S. de Caborca), dicho organismo cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio por lo que asumirá funciones de autoridad administrativa, mediante el ejercicio de las atribuciones que le confiere la Ley 104 de Agua Potable y alcantarillado para el Estado de Sonora.

El presente acuerdo crea al OOMAPAS Caborca, formando parte de la administración Para-municipal y regula su organización y funcionamiento, atendiendo a lo dispuesto por la citada Ley 104 y a la legislación que regula la administración Para-municipal. Actualmente Ley 249

b) Objeto de la entidad:

El OOMAPAS, Caborca, se integró principalmente con el objeto de administrar, operar, mantener, conservar y mejorar el servicio público de agua potable y alcantarillado y los servicios relativos al saneamiento a los centros de población y asentamientos humanos, urbanos y rurales del Municipio de Caborca, Sonora , así como el de construir, rehabilitar la infraestructura adquirida para la prestación de los servicios públicos a su cargo, además de los servicios conexos como la de tratamiento de aguas residuales y manejos de lodos.

NOTA 17. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES:

A continuación se presenta un resumen de las políticas contables y prácticas más significativas utilizadas en la preparación de los estados financieros.

a) Bases para la preparación de los Estados Financieros:

Los estados financieros están preparados de acuerdo con principios básicos de contabilidad gubernamental derivados de la normatividad aplicable para la Entidad mismos que la identifican y delimitan, y determinan las bases de valuación y revelación de la información financiera, vigentes hasta el 31 de diciembre de 2008.

b) Costo Histórico:

Los bienes se registran a su costo de adquisición. No se reconocen los efectos de la inflación en los estados financieros, en términos del Boletín B10 del Instituto Mexicano de Contadores Públicos. Las cifras incluidas en los estados financieros fueron determinadas con base en costos históricos, debido a que el organismo es una institución con fines no lucrativos, y no tiene como propósito fundamental darle mantenimiento financiero a su patrimonio, premisa básica para el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera.

c) Base de Registro:

Se utiliza la base de registro contable denominada "base acumulativa" que consiste en registrar todas las transacciones efectuadas por la entidad, en base a lo devengado, independientemente de que impliquen o no movimiento de efectivo.

d) Legalidad:

De acuerdo a la práctica contable, todas las operaciones celebradas deben observar las disposiciones legales contenidas en las diversas Leyes y Reglamentos Gubernamentales. Cuando existen conflictos contra las Normas de Información Financiera Gubernamental se da preferencia a las disposiciones legales.

e) Inversiones disponibles a la vista:

Se registra el Costo de adquisición que es igual a su valor de mercado. Los intereses se registran conforme se devengan.

f) Cuentas por cobrar:

Se crea una reserva para cuentas incobrables, aquellas que se consideran irre recuperables se cancelan en el ejercicio en que se conocen previa autorización.

g) Iva Pendiente de Acreditar:

A partir del 1ero de Abril 2019. y en cumplimiento al Art. 3 de la Ley del Impuesto Al valor agregado se modifica el método de acreditamiento de IVA y se crean políticas para identificar las operaciones relacionadas con actividades gravadas y exentas ya que anteriormente se utilizaba factor de prorrateo. La recuperación de Impuesto al valor agregado se contrata con un Despacho Externo.

h) Almacén.

Con el reporte de movimientos (altas y bajas) del inventario de mercancías se actualiza mensualmente el saldo de este renglón. Estos inventarios se cargan al gasto correspondiente.

i) **Propiedades. Mobiliario y equipo:**

Las inversiones en propiedades, mobiliario y equipo se registran originalmente a su costo de adquisición y en caso de los bienes donados a se registran al valor asignado por el donante.

De acuerdo a los principios básicos de contabilidad gubernamental, a partir del presente ejercicio las adquisiciones de activo fijo se registran como activo del ejercicio de acuerdo a la Norma que regula el Registro y Valoración del patrimonio contenida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Con base en lo anterior, la entidad registra la depreciación de los bienes que integran el activo fijo.

Por lo anterior se considera que a partir de este ejercicio 2020 se da cumplimiento al Acuerdo emitido por la CONAC en cuanto a las disposiciones técnicas normativas relativas a la determinación de la estimación de depreciación y deterioro la entidad creo el catálogo de bienes para realizar los ajustes correspondientes y se realizaron los registros contables con base en las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio.

- j) Se tienen la práctica de registrar al 100% de la facturación del padrón de usuarios cargándose a “Deudores por Servicio” (Cuenta de activo), contra “Servicios Pendientes de Cobro” (Cuenta de pasivo), posteriormente al momento el cobro de los servicios, se registra contra “Derechos por Servicios y Conexiones” (Cuenta de resultados acreedora) y conjuntamente con este último registro se disminuye la cuenta por cobrar “Deudores por servicio” contra “Servicios Pendientes de Cobro”.

Por otro lado, los ingresos por APORTACIONES, se reconocen cuando se cobran o se reciben.

k) **Egresos**

Los egresos se registran al momento de su erogación, a excepción de ciertas provisiones que se cubrirán en el corto plazo y que se crean como pasivo a fin de cada período.

l) **Provisiones, pasivos contingentes y compromisos:**

La entidad reconoce pasivos contingentes y compromisos solamente cuando es exigible una salida de recursos.

m) Prima de antigüedad y pagos por separación del personal

Las primas de antigüedad de indemnizaciones a que tiene derecho el personal se otorgan conforme a lo establecido en la Ley federal del trabajo para el Estado de Sonora, y los pagos se cargan a la provisión para las contingencias en el año en que se hace exigible una salida de recursos o se reconocen como egreso en el año que se pagan.

n) Remanente de ejercicios anteriores

Los remanentes generados en cada ejercicio, se transfieren a los ingresos del siguiente, para su aplicación a los programas sociales.

o) Entorno fiscal

La entidad no es sujeta al Impuesto Sobre la Renta ni al Impuesto Empresarial a Tasa Única, sin embargo tiene la obligación de retener el impuesto Sobre la Renta y exigir que la documentación reúna los requisitos fiscales cuando se efectúan los pagos a terceros y estén obligados a ello, de acuerdo a la ley.

p) Control presupuestal

La Entidad observa a través de sus sistemas contables el control de sus ingresos y el ejercicio presupuestal del gasto examinando sus variaciones con respecto al presupuesto autorizado, así como su vinculación con el avance físico y financiero de los proyectos programados. Su finalidad de control es de evaluar los resultados obtenidos respecto de los objetivos previstos al iniciar el ejercicio, utilizando con carácter de obligatorio a partir de 2015 el registro en cuentas de orden de manejo presupuestal, atendiendo el sistema de contabilidad gubernamental que conlleva a la armonización contable.

q) Nuevos plazos para la emisión de reportes financieros:

El Comité Ejecutivo Nacional del IMCP, a través de la Vicepresidencia de Sector Gubernamental, en la Segunda Reunión del Consejo Nacional de Armonización Contable, celebrada el 3 de mayo del 2014, de la cual se destaca que los estados y municipios han logrado avances importantes y significativos en la adopción e implementación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE A Y S DE CABORCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2021



como que continúan los esfuerzos institucionales a fin de avanzar con el proceso de armonización contable. Sin embargo, en el diagnóstico se establece la limitante de carecer de una herramienta informática que haya dado los resultados requeridos en más de un ejercicio fiscal, de forma adecuada y probada.

Por lo anterior y con fundamento en las fracciones XII y XIII del artículo 9 de la Ley general de Contabilidad Gubernamental, se determinan los plazos para que la Federación, las Entidades Federativas, y los Municipios adopten las disposiciones siguientes:

OBLIGACION	La Federación las Entidades Federativas y sus respectivos entes públicos a más tardar	Los municipios y sus entes públicos a más tardar
Integración automática del ejercicio, presupuestario con la operación contable	30 de junio de 2014	30 de junio de 2015
Realizar los registros contables con base en las reglas de Registro y Valoración del Patrimonio	31 de diciembre de 2014	31 de diciembre de 2015
Generación en tiempo real de estados financieros	30 de junio de 2014	30 de junio de 2014
Emisión de Cuentas Públicas en los términos acordados por el Consejo	Para la correspondiente a 2014	Para la correspondiente 2015

r) Nuevo plan de cuentas contables.

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE A Y S DE CABORCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2021



Con motivo de la entrada en vigor de la nueva Ley de Contabilidad Gubernamental a partir del 1ero. De Enero de 2013, la administración de la entidad, llevó a cabo la reestructuración de su catálogo de cuentas, por lo que a partir de la fecha antes señalada, los registros contables de la entidad se llevan en el nuevo plan de cuentas autorizado por la CONAC. Y a Partir de Enero 2020 se implementó como sistema único contable el SAACG.NET el cual a partir de esa fecha nos permite el cumplimiento de los acuerdos emitidos por CONAC.

Estas notas forman parte integrante de los estados financieros del ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CABORCA, SONORA (OOMAPAS) AL 31 DE MARZO 2021.

Declaramos bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



C. JOSÉ FRANCISCO MEDINA AISPURO
DIRECTOR OOMAPAS

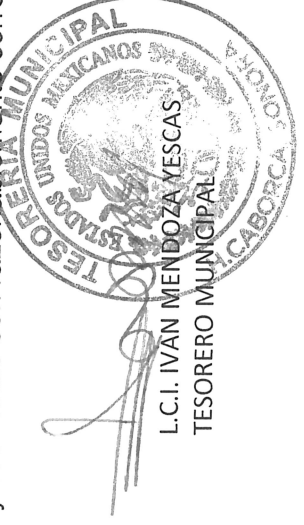
ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CABORCA SONORA



Estado Analítico del Activo
Del 01/ene./2021 al 31/mar./2021

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	\$78,008,045.62	\$112,075,838.45	\$108,713,979.92	\$81,369,904.15	\$3,361,858.53
ACTIVO CIRCULANTE	\$74,742,043.85	\$107,963,040.82	\$108,401,539.86	\$74,303,544.81	-\$438,499.04
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$6,976,224.92	\$49,103,337.17	\$51,671,065.60	\$4,408,496.49	-\$2,567,728.43
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$67,338,629.78	\$57,249,805.67	\$55,218,489.92	\$69,369,945.53	\$2,031,315.75
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$273,298.19	\$257,616.92	\$474,226.79	\$56,688.32	-\$216,609.87
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$1,153,306.18	\$1,352,281.06	\$1,037,757.55	\$1,467,829.69	\$314,523.51
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	-\$1,155,448.91	\$0.00	\$0.00	-\$1,155,448.91	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$156,033.69	\$0.00	\$0.00	\$156,033.69	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$3,266,001.77	\$4,112,797.63	\$312,440.06	\$7,066,359.34	\$3,800,357.57
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$986,003.23	\$670,349.70	\$13,809.40	\$1,642,543.53	\$656,540.30
BIENES MUEBLES	\$10,804,679.54	\$3,144,556.02	\$298,630.66	\$13,650,604.90	\$2,845,925.36
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$8,524,681.00	\$297,891.91	\$0.00	-\$8,226,789.09	\$297,891.91
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

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



C. JOSE FRANCISCO MEDINA AISPURO
DIRECTOR OOMAPAS

L.C.I. IVAN MENDOZA YESCAS
TESORERO MUNICIPAL

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CABORCA SONORA



Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/ene./2021 Al 31/mar./2021

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Otros Pasivos				
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	\$69,164,936.19	\$69,081,193.74
	Peso	México	\$69,164,936.19	\$69,081,193.74

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



C. JOSE FRANCISCO MEDINA AISPUBO
DIRECTOR DOMAPAS

L.C.I. IVAN MENDOZA Y ESCAS
TESORERO MUNICIPAL



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CABORCA SONORA



Estado Analítico de Ingresos
Del 01/ene./2021 Al 31/mar./2021

Rubro de Ingreso	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	Recaudado (5)	
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$60,116,642.89	\$0.00	\$60,116,642.89	\$16,529,013.73	\$16,529,013.73	-43,587,629.16
PRODUCTOS	\$768,700.44	\$0.00	\$768,700.44	\$504,480.92	\$504,480.92	-264,219.52
APROVECHAMIENTOS	\$3,583,175.98	\$0.00	\$3,583,175.98	\$1,281,843.93	\$1,281,843.93	-2,301,332.05
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS	\$2,835,356.13	\$0.00	\$2,835,356.13	\$897,602.00	\$897,602.00	-1,937,754.13
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Total	\$67,303,875.44	\$0.00	\$67,303,875.44	\$19,212,940.58	\$19,212,940.58	-48,090,934.86
Ingresos Excedentes						

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios						
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$60,116,642.89	\$0.00	\$60,116,642.89	\$16,529,013.73	\$16,529,013.73	-43,587,629.16
PRODUCTOS	\$768,700.44	\$0.00	\$768,700.44	\$504,480.92	\$504,480.92	-264,219.52
APROVECHAMIENTOS	\$3,583,175.98	\$0.00	\$3,583,175.98	\$1,281,843.93	\$1,281,843.93	-2,301,332.05
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS	\$2,835,356.13	\$0.00	\$2,835,356.13	\$897,602.00	\$897,602.00	-1,937,754.13
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Total	\$67,303,875.44	\$0.00	\$67,303,875.44	\$19,212,940.58	\$19,212,940.58	-48,090,934.86
Ingresos Excedentes						

**Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y
Judicial, de los Órganos Autónomos
y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las
Empresas Productivas del Estado**

CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamiento						
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Total	\$67,303,875.44	\$0.00	\$67,303,875.44	\$19,212,940.58	\$19,212,940.58	-48,090,934.86
Ingresos Excedentes						



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

C. JOSE FRANCISCO MEDINA
AISPURU

L.C.I. IVAN MENDOZA YESCAS
TESORERO MUNICIPAL



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CABORCA SONORA



Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 01 de Enero al 31 de Marzo 2021

Concepto	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3=(1+2)		5	6 = (3 - 4)
SERVICIOS PERSONALES						
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$40,170,565.03	\$138,628.10	\$40,309,193.13	\$9,454,990.51	\$8,230,402.92	\$30,854,202.62
	\$24,772,827.15	\$0.00	\$24,772,827.15	\$6,035,638.39	\$6,035,638.39	\$18,737,188.76
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$7,518,644.83	\$138,628.10	\$7,657,272.93	\$1,796,140.85	\$826,568.50	\$5,861,132.08
SEGURIDAD SOCIAL	\$5,982,093.05	\$0.00	\$5,982,093.05	\$1,330,448.81	\$1,075,433.57	\$4,651,644.24
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$1,897,000.00	\$0.00	\$1,897,000.00	\$292,762.46	\$292,762.46	\$1,604,237.54
PREVISIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS						
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$5,728,647.72	-\$69,657.00	\$5,658,990.72	\$1,862,617.92	\$2,064,120.05	\$3,796,372.80
	\$443,474.00	\$0.00	\$443,474.00	\$130,068.62	\$111,960.24	\$313,405.38
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$214,772.00	\$0.00	\$214,772.00	\$36,788.38	\$34,573.72	\$177,983.62
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$1,218,508.54	\$0.00	\$1,218,508.54	\$641,077.99	\$1,084,156.34	\$577,430.55
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$192,554.00	\$0.00	\$192,554.00	\$1,760.40	\$0.00	\$190,793.60
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$2,208,957.18	\$0.00	\$2,208,957.18	\$741,128.09	\$665,889.12	\$1,467,829.09
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DEPORTIVOS	\$535,418.00	\$0.00	\$535,418.00	\$49,896.63	\$32,942.11	\$485,521.37
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$914,964.00	-\$69,657.00	\$845,307.00	\$261,897.81	\$134,598.52	\$583,409.19
SERVICIOS GENERALES						
SERVICIOS BÁSICOS	\$17,522,508.69	\$203,150.00	\$17,725,658.69	\$4,333,064.75	\$4,368,780.35	\$13,392,593.94
	\$10,397,489.42	\$400,000.00	\$10,797,489.42	\$2,225,055.92	\$2,225,055.92	\$8,572,433.50
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$1,273,820.07	\$0.00	\$1,273,820.07	\$288,666.65	\$282,806.65	\$985,153.42
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$896,032.00	\$22,250.00	\$918,282.00	\$207,460.06	\$185,215.94	\$710,821.94
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$534,227.37	\$0.00	\$534,227.37	\$99,154.44	\$99,154.44	\$435,072.93
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$3,408,441.12	-\$196,850.00	\$3,211,591.12	\$1,301,838.78	\$1,301,223.78	\$1,909,752.34
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$169,000.00	-\$22,250.00	\$146,750.00	\$45,329.93	\$45,329.93	\$121,420.07
SERVICIOS DE TRASLADOS Y VIÁTICOS	\$37,395.71	\$0.00	\$37,395.71	\$14,286.97	\$14,286.97	\$23,108.74
SERVICIOS OFICIALES	\$54,000.00	\$0.00	\$54,000.00	\$7,444.38	\$7,444.38	\$46,255.62
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$732,103.00	\$0.00	\$732,103.00	\$143,527.62	\$207,962.34	\$588,575.38
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y						
	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CABORCA SONORA



Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 01 de Enero al 31 de Marzo 2021

Concepto	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3=(1+2)		5	6 = (3 - 4)
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONATIVOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$1,182,154.00	\$2,913,230.00	\$4,095,384.00	\$3,144,556.02	\$3,144,556.02	\$950,827.98
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$79,154.00	\$0.00	\$79,154.00	\$0.00	\$0.00	\$79,154.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$850,000.00	\$96,900.00	\$946,900.00	\$502,403.78	\$502,403.78	\$444,496.22
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$253,000.00	\$2,816,330.00	\$3,069,330.00	\$2,642,152.24	\$2,642,152.24	\$427,177.76
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$2,700,000.00	\$0.00	\$2,700,000.00	\$669,762.35	\$669,762.35	\$2,030,237.65
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$2,700,000.00	\$0.00	\$2,700,000.00	\$669,762.35	\$669,762.35	\$2,030,237.65
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONCESION DE PRÉSTAMOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CABORCA SONORA

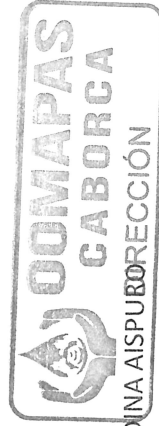


Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 01 de Enero al 31 de Marzo 2021

Concepto	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3=(1+2)		5	6 = (3 - 4)
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Gasto	\$67,303,875.44	\$3,185,351.10	\$70,489,226.54	\$19,464,991.55	\$18,477,621.69	\$51,024,234.99

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



C. JOSE FRANCISCO MEDINA AISPURTEC
DIRECTOR OOMAPAS



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CABORCA SONORA

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 01 al 31 de Marzo 2021



Concepto	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3=(1+2)	4	5	6=(3-4)
OOMAPAS DE CABORCA						
DIRECCION GENERAL	\$45,425,563.03	\$3,016,508.79	\$48,442,071.82	\$13,378,122.45	\$12,167,546.36	\$35,063,949.37
COORDINADOR DE RELACIONES PUBLICAS Y	\$172,100.00	\$0.00	\$172,100.00	\$9,288.77	\$9,228.77	\$162,811.23
COORDINACION DE UNIDAD RURAL COMISARIA	\$3,269,368.36	-\$82,650.69	\$3,186,717.67	\$620,838.13	\$589,191.66	\$2,565,879.54
COORDINACION DE CONTRALORIA INTERNA	\$0.00	\$18,000.00	\$18,000.00	\$9,120.00	\$9,120.00	\$8,880.00
COORDINACION DE OPERACION	\$4,654,328.94	\$7,143.00	\$4,661,471.94	\$1,724,604.37	\$1,979,577.07	\$2,936,867.57
COORDINACION DEPARTAMENTO TECNICO	\$13,782,515.11	\$226,350.00	\$14,008,865.11	\$3,723,017.83	\$3,722,957.83	\$10,285,847.28
OOMAPAS DE CABORCA	\$67,303,875.44	\$3,185,351.10	\$70,489,226.54	\$19,464,991.55	\$18,477,621.69	\$51,024,234.99
Total del Gasto	\$67,303,875.44	\$3,185,351.10	\$70,489,226.54	\$19,464,991.55	\$18,477,621.69	\$51,024,234.99

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



C. JOSE FRANCISCO MEDINA AISPURU
 DIRECTOR OOMAPAS



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CABORCA SONORA



Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Concepto	Ejercicio 2021						Subejercicio 6 = (3 - 4)
	1	2	3=(1+2)	4	5	6 = (3 - 4)	
Gasto Corriente	\$63,421,721.44	\$272,121.10	\$63,693,842.54	\$15,650,673.18	\$14,663,303.32	\$48,043,169.36	
Gasto de Capital	\$3,882,154.00	\$2,913,230.00	\$6,795,384.00	\$3,814,318.37	\$3,814,318.37	\$2,981,065.63	
Amortización de la deuda y disminución de pasivos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	
Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	
Participaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	
Total del Gasto	\$67,303,875.44	\$3,185,351.10	\$70,489,226.54	\$19,464,991.55	\$18,477,621.69	\$51,024,234.99	

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



C. JOSE FRANCISCO MEDINA AISPURÓ
DIRECTOR OOMAPAS



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CABORCA SONORA



Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 01/ene./2021 Al 31/mar./2021

Concepto	Ampliaciones / (Reducciones)		Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	2				
Gobierno	\$67,303,875.44	\$3,185,351.10	\$70,489,226.54	\$19,464,991.55	\$18,477,621.69	\$51,024,234.99
LEGISLACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
JUSTICIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RELACIONES EXTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SEGURIDAD NACIONAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES (SERV PUBLICO AGUA POTABLE)	\$67,303,875.44	\$3,185,351.10	\$70,489,226.54	\$19,464,991.55	\$18,477,621.69	\$51,024,234.99
DESARROLLO SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROTECCIÓN AMBIENTAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SALUD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EDUCACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROTECCIÓN SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ASUNTOS SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DESARROLLO ECONÓMICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMBUSTIBLES Y ENERGÍA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSPORTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMUNICACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TURISMO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ÓRDENES DE GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Gasto	\$67,303,875.44	\$3,185,351.10	\$70,489,226.54	\$19,464,991.55	\$18,477,621.69	\$51,024,234.99



C. JOSE FRANCISCO MEDINA AISPURRUECIÓN
DIRECTOR OOMAPAS

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



L.C.I. IVAN MENDOZA YESCAS
TESORERO MUNICIPAL

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CABORCA

Endeudamiento Neto

Del 1 de Enero al 31 de Marzo 2021

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación		Amortización		Endeudamiento Neto C = A - B
	A	B	B		
Creditos Bancarios					
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
Total Créditos Bancarios		0			0
Otros Instrumentos de Deuda					
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
					0
Total Otros Instrumentos de Deuda		0			0
TOTAL		0			0

NADA QUE MANIFESTAR

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



C. JOSE FRANCISCO MEDINA ALISPURO
DIRECTOR OCU MAPAS

(Handwritten Signature)
L.C.I. IVAN MENDOZA YESCAS
TESORERO MUNICIPAL

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CABORCA SONORA



Gasto por Categoría Programática
Del 01/ene./2021 Al 31/mar./2021

Concepto	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas	1	2	3=(1+2)	4	5	6 = (3 - 4)
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Subsidios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Desempeño de las Funciones						
Prestación de Servicios Públicos	\$67,303,875.44	\$3,185,351.10	\$70,489,226.54	\$19,464,991.55	\$18,477,621.69	\$51,024,234.99
Provisión de Bienes Públicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Promoción y fomento	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Regulación y supervisión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Específicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Proyectos de Inversión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Operaciones ajenas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Compromisos						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Desastres Naturales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Obligaciones						
Pensiones y jubilaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones a la seguridad social	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Programas de Gasto Federalizado						
Gasto Federalizado	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Participaciones a entidades federativas y municipios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca						
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores						
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Gasto	\$67,303,875.44	\$3,185,351.10	\$70,489,226.54	\$19,464,991.55	\$18,477,621.69	\$51,024,234.99



C. JOSE FRANCISCO MEDINA AISPURO
DIRECTOR OOMAPAS

L.C.I. IVAN MENDOZA YESCAS
TESORERO MUNICIPAL

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