

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua
Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé**

Avenida Constitución y calle 3 No. 17 centro C.P. 23920 Tel 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

**CUENTA PÚBLICA ANUAL
DEL EJERCICIO FISCAL 2020**

sapa

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua
Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé**

Avenida Constitución y calle 3 No. 17 centro C.P. 23920 Tel 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

**Estado de actividades del 01
de enero al 31 de diciembre de
2020**

sapa

Cuenta Pública 2020
ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE MULEGÉ
 Estado de Actividades
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
 (Pesos)

Concepto	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	49,719,430	43,778,620
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	33,329,311	28,908,238
Productos	374,903	452,306
Aprovechamientos	16,015,216	14,418,077
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	664,275	650,767
Ingresos Financieros	2,605	6,367
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	661,669	644,400
Total de Ingresos y Otros Beneficios	50,383,705	44,429,388
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	74,736,142	68,675,714
Servicios Personales	41,243,302	36,924,885
Materiales y Suministros	5,114,015	4,396,548
Servicios Generales	28,378,825	27,354,281
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensionamientos y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	74,736,142	68,675,714
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-24,352,437	-24,246,326



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

GERARDO ALEJANDRO COLORADO BETANZOS
 DIRECTOR GENERAL

JOEL VILLANUEVA LÓPEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

RAMON CESAR PERALTA AGUILAR
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua
Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé**

Avenida Constitución y calle 3 No. 17 centro C.P. 23920 Tel 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

***Estado de situación financiera
al 31 diciembre de 2020 y 2019***

sapa

Cuenta Pública 2020
ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE MULEGÉ
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
(Pesos)

CONCEPTO	Año	2020	2019
ACTIVO			
Activo Circulante			
Efectivo y Equivalentes	919,415	196,822,099	170,953,267
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	17,447,602	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	787,951	0	0
Inventarios	0	0	0
Almacenes	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0
Total de Activos Circulantes	19,154,968	197,472,704	171,642,974
Activo No Circulante			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	50,144,553	0	0
Bienes Muebles	6,060,441	0	0
Activos Intangibles	22,976	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0
Total de Activos No Circulantes	56,227,971	187,472,704	171,642,974
Total del Activo	74,382,939	11,636,432	11,636,432
PASIVO			
Pasivo Circulante			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,224,734	0	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	16,757,495	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	781,451	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	650,606	669,707
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	0
Total de Pasivos Circulantes	18,763,680	197,472,704	171,642,974
Pasivo No Circulante			
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	50,144,553	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	3,974,436	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	22,976	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	54,141,965	187,472,704	171,642,974
Total del Pasivo	72,905,645	11,636,432	11,636,432
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
Aportaciones	2,603,721	2,603,721	2,603,721
Donaciones de Capital	9,032,711	9,032,711	9,032,711
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado			
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-134,726,187	-134,726,187	-110,373,760
Resultados de Ejercicios Anteriores	-24,352,437	-24,352,437	-24,246,326
Revalúos	-110,373,780	-110,373,780	-86,127,434
Reservas	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	-123,085,766	-123,085,766	-98,737,328
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	74,382,939	74,382,939	72,905,645



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

H. XVII AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ

GERARDO ALEJANDRO COLORADO BETANZOS
 DIRECTOR GENERAL

DE OOMSAPEAS
 MUNICIPAL

RAMÓN CESAR PERALTA AGUIRRE
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

JOEL VILFAVICENCIO LOPEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua
Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé**

Avenida Constitución y calle 3 No. 17 centro C.P. 23920 Tel 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

**Estado de variación en la
hacienda pública del 01 de
enero al 31 de diciembre de
2020**

Sapapa

Cuenta Pública 2020
ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE MULEGÉ
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
 (pesos)

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 2019	11,698,432				11,698,432
Aportaciones	2,603,721				2,603,721
Donaciones de Capital	9,032,711				9,032,711
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2019		-86,127,434	-24,246,328		-110,373,760
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores		-86,127,434	-24,246,328		-24,246,328
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	0	0
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2019				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2019	11,698,432	-86,127,434	-24,246,328		-98,737,328
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020		-24,246,328	-108,111		-24,352,437
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores		-24,246,328	24,246,328	-24,352,437	-24,352,437
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0	0	0
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	11,698,432	-24,352,437			-123,089,766

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y este Hoja son razonablemente correctos y responsabilidad de los señores:


 GERARDO ALEJANDRO COLORADO BETANZOS
 DIRECTOR GENERAL



H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
 DIRECCIÓN GENERAL
 DE OOMSAPAS
 MUNICIPAL


 JOEL VILLAVICENCIO LOPEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

RAMON CESAR PERALTA AGUIAR
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua
Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé**

Avenida Constitución y calle 3 No. 17 centro C.P. 23920 Tel 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

**Estado de cambios en la
situación financiera del 01 de
enero al 31 de diciembre de
2020**

sapa

Cuenta Pública 2020
ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE MILEGÉ
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
 (Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0	1,477,293
Activo Circulante	0	391,288
Efectivo y Equivalentes	305,320	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	690,108
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	6,500
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	0	1,086,005
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	1,086,005
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	25,829,730	0
Pasivo Circulante	25,829,730	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	25,868,832	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	39,101
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0	24,352,437
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	24,352,437
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	106,111
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	24,246,326
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0



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

GERARDO ALEJANDRO COLORADO BETANZOS
 DIRECTOR GENERAL

AYUNTAMIENTO DE MILEGÉ
 DIRECCIÓN GENERAL
 DE OOMSAPAS
 MUNICIPAL

JOEL VILLAVICENCIO LOPEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

RAMON CESAR PERALTA AGUILAR
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua
Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé**

Avenida Constitución y calle 3 No. 17 centro C.P. 23920 Tel 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

**Estado de flujos de efectivo
del 01 de enero al 31 de
diciembre de 2020**

Sapapa

Cuenta Pública 2020
ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE MULEGÉ
 Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
 (Pesos)

Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	57,190,991	64,417,699
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	33,329,311	28,871,609
Productos	374,903	452,306
Aprovechamientos	16,015,216	14,348,088
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	664,275	650,667
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Orígenes de Operación	6,807,286	20,095,129
Aplicación	56,487,908	64,364,915
Servicios Personales	37,036,466	34,884,236
Materiales y Suministros	5,014,460	4,339,433
Servicios Generales	14,436,982	25,141,245
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensionamientos y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	703,083	52,784
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	1,008,403	977,017
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	837,500
Bienes Muebles	1,008,403	128,741
Otras Aplicaciones de Inversión	0	10,776
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,008,403	-977,017
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-305,320	-924,233
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	1,224,734	2,148,967
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	919,415	1,224,734

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


H. AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
DIRECCIÓN GENERAL DE OMSAPAS MUNICIPAL

GERARDO ALEJANDRO COLORADO BETANZOS
 DIRECTOR GENERAL

JOEL VILLAVICENCIO LOPEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

RAMON CESAR PERALTA AGUILAR
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua
Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé**

Avenida Constitución y calle 3 No. 17 centro C.P. 23920 Tel 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

**Informe sobre pasivo
contingente del 01 de enero al
31 de diciembre de 2020**

sapa

Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé

Avenida Constitución y Calle 3 No. 17 centro C.P. 23920 Tel: 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES Del 01 al 31 de diciembre de 2020 (Pesos)

AUDITOR SUPERIOR DE LA AUDITORIA SUPERIOR
DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR

En cumplimiento con lo establecido en los artículos 46, fracción I, inciso d) y 52, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al informe sobre pasivos contingentes, se aclara que éste Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé, al 31 de diciembre de 2020, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable el informe sobre pasivos contingentes.

No obstante, a la situación anterior expuesta, se hace la pertinente aclaración que los pasivos manifestados en su información financiera, en todos los casos corresponden a obligaciones reales derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien, corresponden a retenciones a favor de terceros, cuyo pago se encuentra pendiente al 31 de diciembre de 2020.

Lo anterior, es con base en lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), donde se establece en términos generales que:

“Los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales, por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.”

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

Formuló

Ramón Cesar Perata Aguilar
Jefe del departamento de contabilidad



H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
DIRECCIÓN GENERAL
DE COMSAPAS
MULEGÉ

Revisó

Joel Villavicencio López
Director de Administración y Finanzas

Gerardo Alejandro Colorado Betanzos
Director General

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua
Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé**

Avenida Constitución y calle 3 No. 17 centro C.P. 23920 Tel 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

**Notas a los estados
financieros del 01 de enero al
31 de diciembre de 2020**

Sapapa

Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé

Avenida Constitución y calle 3 No. 17, centro C.P. 23920 Tel: 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De conformidad con los artículos 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), con el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), se presentan las notas a los estados financieros del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé (OOMSAPAS por sus siglas), integrando reportes al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2020, con los siguientes apartados:

- a) Notas de desglose
- b) Notas de memoria
- c) Notas de gestión administrativa

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Dentro del rubro de efectivo y equivalentes cuyo importe asciende a \$ 919,414.71, el cual se encuentran en las cuentas que se muestran a continuación:

Nombre de la cuenta	2020	2019
EFFECTIVO	5,484.84	2,073.56
BANCOS/TESORERIA	847,242.40	1,158,480.50
INVERSIONES TEMPORALES	62,691.47	60,184.26
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA		
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	3,996.00	3,996.00

Efectivo.

Muestra el saldo a cargo de funcionarios que manejan fondo fijo de caja para gastos menores.



H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
DIRECCIÓN GENERAL
DE OOMSAPAS
MUNICIPAL

Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé

Avenida Constitución y calle 3 No. 17, centro C.P. 23920 Tel: 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

Beneficiario	Importe
FRANCISCO GUADALUPE MURILLO COTA	1,588.36
JOSE VALENTIN AGUILAR GERARDO	-
LUZ ABELINA RAYA CASTRO	0.01
JOEL VILLAVICENCIO LOPEZ	1.00
ROSA LILIA ARCE VALENZUELA	-
JORGE OSUNA HIGUERA	0.01
HILARIO ROMERO VÁZQUEZ	-
ADILENE RAMOS VILLAVICENCIO	0.90
MARTINA MURILLO VELAZQUEZ	2,498.00
ROMAN MURILLO AGUILAR	-
MARISOL SAVÍN ESPINOZA	14.82
HECTOR ENRIQUE MONTAÑO ARCE	1,577.62
CLAUDIA DENICE CORONA	-
ELIZABETH ROSAS ANAYA	455.00
	230.80
	-
	17.70
	-
	47.86

Bancos/Tesorería

Muestra el saldo bancario por un importe de \$ 847,242.40 y está integrado de la siguiente manera:

Institucion Bancaria	
BANCOMER	592,818.07
BANAMEX	254,424.33
	847,242.40

Inversiones temporales

Representa el monto de efectivo invertido por el Organismo en instituciones bancarias y está integrado como sigue:

Institucion Bancaria	
BANCOMER CONTRATO No. 2046108423	62,691.47

Fondos con afectación específica

Actualmente no existe registro con afectación específica.



DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Muestra los saldos pendientes de cobro y por recuperar y está integrado como sigue:

Concepto	2020	2019
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	332,879.54	223,024.52
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	402,763.71	321,423.35
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A CORTO PLAZO	16,711,959.21	16,213,047.04
	17,447,602.46	16,757,494.91

Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé

Avenida Constitución y calle 3 No. 17, centro C.P. 23920 Tel: 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

Cuentas por cobrar a corto plazo

Ésta cuenta está integrada por entregas efectuadas al personal del Organismo como préstamos personales

Deudores diversos por cobrar a corto plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del Organismo, por gastos a comprobar, principalmente relacionados con viáticos y entregas efectuadas en administraciones anteriores pendientes de comprobar.

Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo

Representa los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del Organismo, de los cuales se espera recibir una contraprestación.

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (INVENTARIOS)

No existen bienes disponibles para su transformación.

INVERSIONES FINANCIERAS

No cuenta actualmente el Organismo Operador con inversiones financieras.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Muestra los bienes muebles e inmuebles propiedad del Organismo como sigue:

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2020	2019
TERRENOS	9,203,031.15	9,203,031.15
CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE BIENES DE DOMINIO PUBLICO	27,736,822.31	27,736,822.31
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	13,204,699.77	13,204,699.77
SUMA:	50,144,553.23	50,144,553.23

Bienes muebles, intangibles y depreciaciones

Se integra de la siguiente manera, asimismo no se efectúan las depreciaciones correspondientes.



H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
DIRECCIÓN GENERAL
DE OOMSAPAS
MUNICIPAL

Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé

Avenida Constitución y calle 3 No. 17, centro C.P. 23920 Tel: 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

Concepto	2020	2019
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	3,085,645.89	2,811,032.05
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	80,000.00	80,000.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,894,795.29	1,083,403.74
SUBTOTAL BIENES MUEBLES:	5,060,441.18	3,974,435.79
SOFTWARE	12,200.00	12,200.00
LICENCIAS	10,776.40	10,776.40
SUBTOTAL BIENES INTANGIBLES:	22,976.40	22,976.40
SUMA:	5,083,417.58	3,997,412.19
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-	-
DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	-	-
SUMA:	5,083,417.58	3,997,412.19

ACTIVO DIFERIDO

No existe registro en este concepto.

Estimaciones y deterioros

No existe registro alguno de activos diferidos.

Otros Activos

No existe registro de otros activos

PASIVO

Pasivo circulante

Destacan entre las principales partidas del pasivo circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,849,148.24
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	30,111,498.48
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	650,605.64
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	686,722.80
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	16,413,416.06
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	140,761,313.10
SUMA PASIVO CIRCULANTE	197,472,704.32

Servicios personales por pagar a corto plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por aportaciones de seguridad social (patronal); Fovissste; SAR; seguro de vida; ISPT y salarios pendientes de cubrir de administraciones anteriores.

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por retenciones de ISR por sueldos y salarios, honorarios y por arrendamiento y retenciones de seguridad social.



H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
DIRECCIÓN GENERAL
DE OOMSAPAS
MUNICIPAL

Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé

Avenida Constitución y calle 3 No. 17, centro C.P. 23920 Tel: 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

Ingresos por clasificar

Esta cuenta representa recursos depositados pendientes de identificar y clasificar.

Proveedores por pagar a corto plazo

Representa el adeudo con proveedores derivado de operaciones del Organismo.

Otras cuentas por pagar a corto plazo

El importe de esta cuenta está integrado principalmente por adeudo de aportaciones de seguridad social pendientes de pago así como de apoyos (préstamos) del H. Ayuntamiento para cubrir gasto corriente, se integra de saldos pendientes de administraciones anteriores y de la actual.

Pasivo no circulante

No existe registro en esta cuenta.

ii) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

Corresponde a facturaciones por servicios de suministro de agua por prestación del servicio a diversos usuarios, asimismo se consideran recursos federales y otros ingresos y beneficios varios.

Concepto	Importe
INGRESOS DE GESTION	
DERECHOS	33,329,311.18
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	374,903.18
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	1,126,185.35
OTROS APROVECHAMIENTOS	14,889,030.44
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS	
APORTACIONES	-
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	
INTERESES	-
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	664,274.79
SUMA:	50,383,704.94

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El gasto de funcionamiento comprende lo siguiente: Servicios personales, materiales y suministros y servicios generales.



H. AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
DIRECCIÓN GENERAL
DE OMSAPAS
MUNICIPAL

Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé

Avenida Constitución y calle 3 No. 17, centro C.P. 23920 Tel: 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

Concepto	Importe
GASTO DE FUNCIONAMIENTO	
SERVICIOS PERSONALES	41,243,301.80
MATERIALES Y SUMINISTROS	5,114,015.49
SERVICIOS GENERALES	28,378,824.73
SUMA:	74,736,142.02

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Se informan las modificaciones al patrimonio generado, acerca del monto.

Concepto	Importe
Ahorro/Desahorro al mes de diciembre de 2020	- 24,352,437.08
Resultado de ejercicios anteriores	- 110,373,760.28

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del estado de flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue: (diciembre 2020)

Concepto	2020	2019
BANCOS/TESORERIA	847,242.40	1,158,480.50
BANCOS/DEPENDENCIA y OTROS	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES	62,691.47	60,184.26
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	5,484.84	0.00
DEPOSITO DE FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00
TOTAL DE EFECTIVO y EQUIVALENTES	915,418.71	1,218,664.76

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

1.- INGRESOS PRESUPUESTARIOS	4,486,780.60
2.- MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	
3.- MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	-
4.- INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)	4,486,780.60


 H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
 DIRECCIÓN GENERAL
 DE OOMSAPAS
 MUNICIPAL

Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé

Avenida Constitución y calle 3 No. 17, centro C.P. 23920 Tel: 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

1.- TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		10,189,886.23
2.- MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		11,907.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	11,907.00	
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-	
ACTIVOS INTANGIBLES		
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		
3.- MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		-
4.- TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)		10,177,979.23

C) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	95'551,400.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	56'288,521.62
MODIFICACIONES A LEY DE INGRESOS ESTIMADA	11'120,826.56
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	50'383,704.94
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	50'383,704.94

PRESUPUESTO DE EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	95'551,400.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	18'733,462.20
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	37.73
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	76'817,975.53
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	75'822,147.41
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	73'624,415.40
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	57'496,310.90



H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
DIRECCIÓN GENERAL
DE OOMSAPAS
MUNICIPAL

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVAS

1.- Introducción.

La elaboración y presentación de los estados financieros, así como sus notas respectivas que se anexan tienen como objetivo principal, la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros, que influyeron en la elaboración de los estados financieros del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé.

Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé

Avenida Constitución y calle 3 No. 17, centro C.P. 23920 Tel: 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

2.- Panorama económico financiero.

El Presupuesto de egresos del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé, para el ejercicio fiscal 2020, fue aprobado en la sexta sesión ordinaria de la Junta de Gobierno del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé, con fecha (6) seis de febrero de (2020) dos mil veinte.

3.- Autorización e historia.

a). - **Fecha de creación del ente.** - El Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé, fue creado mediante la décima sexta sesión extraordinaria de cabildo del H. XIV Ayuntamiento de Mulegé, la cual fue publicada en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja a California Sur, No. 5 con fecha (25) veinticinco de enero de (2012) dos mil doce.

b). - **Principales cambios en su estructura.** - No existen cambios en su estructura organizacional.

4.- Organización y objetivo social.

a). - **Objeto social.** - El objetivo del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé, es apoyar, promover y ejecutar, programas y proyectos que vengán a atender las principales necesidades de agua y alcantarillado en las diversas poblaciones de la geografía municipal del municipio de Mulegé, Baja California Sur.

b). - **Principal actividad.** - El Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé, tiene por objeto prestar los servicios públicos municipales de agua potable, alcantarillado y saneamiento a las poblaciones, pertenecientes al municipio de Mulegé.

c). - **Ejercicio fiscal.** - Las notas a los estados financieros que se presentan, corresponden al mes de diciembre de 2020.



H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
DIRECCIÓN GENERAL
DE OOMSAPAS
MUNICIPAL

Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé

Avenida Constitución y calle 3 No. 17, centro C.P. 23920 Tel: 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

d). - **Régimen jurídico.** - El Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé, opera bajo el régimen de personas morales, con fines no lucrativos.

e). - **Consideraciones fiscales del Ente.** - El Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé, está obligado al pago definitivo mensual del IVA, al entero de retenciones mensuales del ISR por sueldos y salarios, declaración informativa mensual de operaciones con terceros del IVA, informativa anual del subsidio para el empleo, declaración informativa anual de retenciones de ISR por sueldos y salarios e ingresos.

f). - **Estructura organizacional básica.** - Se anexa copia de organigrama.

g).- **Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.**- Actualmente el Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé no ha celebrado contrato alguno.

5.- Bases de preparación de los estados financieros.

Los estados financieros y las presentes notas a los mismos, fueron elaborados de acuerdo con lo establecido en la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y con las disposiciones legales establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), utilizándose el Programa Contable Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.net), a partir del ejercicio fiscal (2016) dos mil dieciséis.

6.- Políticas de Contabilidad significativas.

a). - Actualmente no existen políticas significativas de contabilidad.

b). - Posteriormente se analizarán los saldos emitidos por contabilidad, para que los saldos incorrectos sean depurados y/o cancelados.

7.- Posición en moneda extranjera y protección de riesgo cambiario.

a). - El Organismo no cuenta con activos en moneda extranjera

b). - El Organismo no cuenta con pasivos en moneda extranjera

c). - El Organismo no cuenta con posición en moneda extranjera



H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
DIRECCIÓN GENERAL
DE OOMSAPAS
MUNICIPAL

Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé

Avenida Constitución y calle 3 No. 17, centro C.P. 23920 Tel: 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

8.- Reporte analítico del activo.

Es necesario que el Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé, lleve a cabo un trabajo de actualización de su inventario, ya que, el que actualmente emite en sus estados financieros no es confiable. (Lo anterior para estar en posibilidades de informar lo que solicita el punto).

9.- Fideicomisos, mandatos y análogos.

El Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé, no cuenta con fideicomisos o mandatos algunos.

10.- Reporte de la recaudación.

Se anexa estado analítico de ingresos presupuestales, en donde se refleja la proyección y lo recaudado durante el mes de diciembre de (2020) dos mil veinte.

11.- Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda.

El Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé, a la fecha, no cuenta con deuda pública.

12.- Calificaciones otorgadas.

A partir del ejercicio fiscal 2018, el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), a través del Sistema de Evaluación de la Armonización Contable (SEVAC), consideró al Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé como un ente público para ser evaluado, cumpliendo el Organismo con la información requerida para ser evaluado en el primer trimestre del año 2018 de enero a marzo, resultando una calificación final de 86.22 %.

En la evaluación del segundo trimestre de 2018 de abril a junio, se obtuvo una calificación de 75.37%

En la evaluación del tercer trimestre de 2018 julio a septiembre, se obtuvo una calificación de 100.00%

En la evaluación del cuarto trimestre de 2018 octubre a diciembre, se obtuvo una calificación de 67.35%

En la evaluación del primer trimestre de 2019 enero a marzo, se obtuvo una calificación de 99.00%.



H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
DIRECCIÓN GENERAL
DE COMSAPAS
MUNICIPAL

Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé

Avenida Constitución y calle 3 No. 17, centro C.P. 23920 Tel: 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

En la evaluación del segundo trimestre de 2019 abril a junio, se obtuvo una calificación de 87.36%.

La evaluación del tercer trimestre de 2019 julio a septiembre, se obtuvo una calificación de 100.00%.

La evaluación del cuarto trimestre de 2019 octubre a diciembre, no se dio contestación. Durante este periodo que se informa, derivado de la contingencia sanitaria ocasionada por el COVID-19, a la fecha no se ha recibido indicación alguna por parte del Consejo Sudcaliforniano de la Armonización Contable (COSAC) para llevar a cabo dicha evaluación.

13.- Proceso de Mejoras.

A la fecha no se tienen políticas de control interno.

14.- Eventos posteriores al cierre.

Al cierre del mes de diciembre de 2020, no existen eventos posteriores relevantes.

15.- Partes relacionadas.

a). - H. XVI Ayuntamiento de Mulegé. - De esta entidad, no se recibieron recursos (préstamos y apoyos) para sufragar gasto corriente del Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé (Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales), durante el mes de diciembre de 2020.

16.- Responsabilidades sobre la presentación razonable de la información contable.

Los funcionarios que rubrican los presentes estados financieros declaran: "BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD, DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR".


Gerardo Alejandro Colorado Betanzos
Director General




Joel Villavicencio López
Director de Administración y Finanzas

H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
DIRECCIÓN GENERAL
DE COMISARAS
MUNICIPAL
Ramón Cesar Peralta Aguilar
Jefe del departamento de contabilidad

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua
Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé**

Avenida Constitución y calle 3 No. 17 centro C.P. 23920 Tel 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

***Estado analítico del activo del
01 de enero al 31 de diciembre
de 2020***

sapa

Cuenta Pública 2020							
ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE MULEGÉ							
Estado Analítico de Ingresos							
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020							
Rubro de Ingresos	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)		Devengado (4)	Recaudado (5)	Diferencia (6=5-4)
Impuestos	0	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0	0
Derechos	31,393,200	7,358,724	38,751,924	33,329,311	33,329,311	1,936,111	42,503
Productos	332,400	95,430	427,830	374,903	374,903	42,503	42,503
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	12,764,600	3,395,795	16,160,395	16,015,216	16,015,216	3,260,416	-49,906,725
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	50,571,000	270,878	50,841,878	684,275	684,275	-49,906,725	-49,906,725
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	500,000	0	500,000	0	0	-500,000	-500,000
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0	0
Total	95,551,400	11,120,827	106,672,227	50,383,705	50,383,705	-45,167,985	-45,167,985
Ingresos excedentes*							
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Estimado (3)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	Diferencia (6=5-4)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0	0	0	0	0	0	
Impuestos	0	0	0	0	0	0	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0	
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0	
Derechos	31,393,200	7,358,724	38,751,924	33,329,311	33,329,311	1,936,111	
Productos	332,400	95,430	427,830	374,903	374,903	42,503	
Aportaciones, Participaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	12,764,600	3,395,795	16,160,395	16,015,216	16,015,216	3,260,416	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	500,000	0	500,000	0	0	-500,000	
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organismos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	0	0	0	0	0	0	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0	
Productos	0	0	0	0	0	0	
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	50,571,000	270,878	50,841,878	684,275	684,275	-49,906,725	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0	
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0	
Total	95,551,400	11,120,827	106,672,227	50,383,705	50,383,705	-45,167,985	
Ingresos excedentes							

Los Ingresos por Fuente de Financiamiento pudieran no corresponder al tipo de Ente Público con el que se clasifican. Que la clasificación administrativa del Ente sea correcta. Que sus ingresos estén clasificados en los conceptos correctos y aplicables a su Ente Público. Se debe clasificar lo que se requiere. Es necesario tomar en cuenta que el formato limita los ingresos que corresponden a los Poderes Ejecutivo, Judicial, Organismos Autónomos, Sector Paraestatal y Empresas Productivas del Estado, por lo que el SAACG-MET-municipales completos los ingresos en el apartado donde sea posible, aun cuando no correspondan.



GERARDO ALEJANDRO COLORADO BETANZOS
DIRECTOR GENERAL

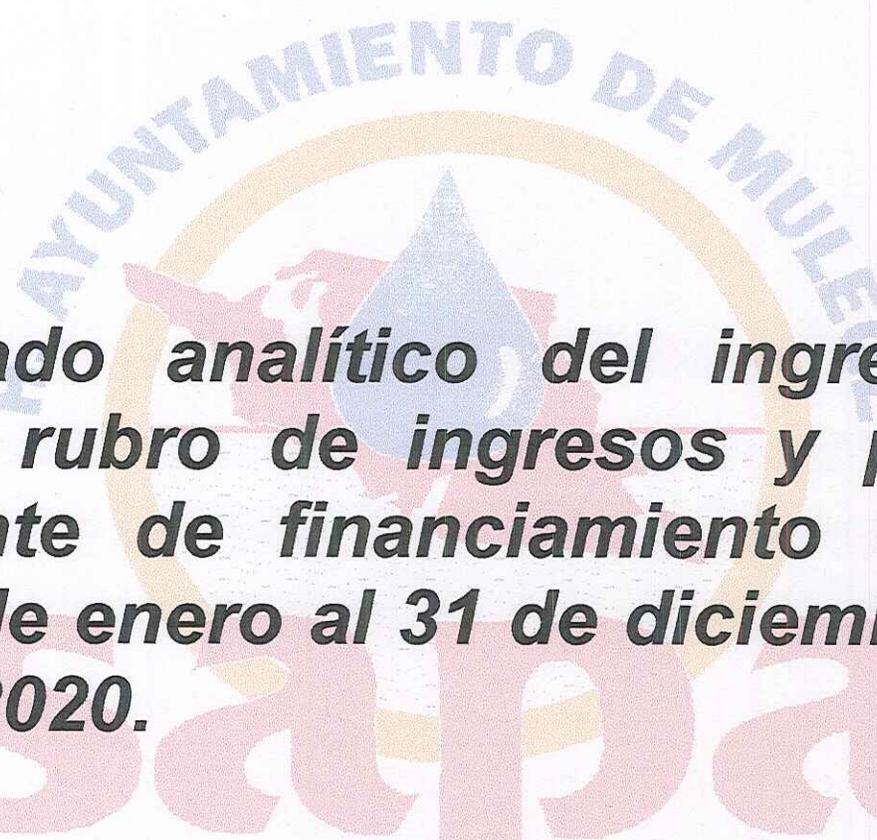
RAMON CESAR PERALTA AGUIRRE
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
DIRECCIÓN GENERAL
DE OOMSAPEAS
MUNICIPAL

JOEL VILLANUEVA LOPEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua
Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé**

Avenida Constitución y calle 3 No. 17 centro C.P. 23920 Tel 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur



***Estado analítico del ingreso
por rubro de ingresos y por
fuente de financiamiento del
01 de enero al 31 de diciembre
de 2020.***

Cuenta Pública 2020
ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE MULEGÉ
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
 (Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	18,783,680	136,179,437	135,788,149	19,154,988	391,288
Efectivo y Equivalentes	1,224,734	82,017,663	32,322,982	919,415	-305,320
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,757,495	54,079,674	53,389,567	17,447,602	690,108
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	781,451	82,100	75,600	787,951	6,500
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	54,141,965	1,086,005	0	55,227,971	1,086,005
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	50,144,553	0	0	50,144,553	0
Bienes Muebles	3,974,436	1,086,005	0	5,060,441	1,086,005
Activos Intangibles	22,976	0	0	22,976	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	72,905,645	137,265,442	135,788,149	74,382,939	1,477,293

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

GERARDO ALEJANDRO COLORADO BETANZOS
 DIRECTOR GENERAL

RAMON CESAR PERALTA ARGUILAR
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



JOEL VILLAVICENCIO LOPEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
 DIRECCIÓN GENERAL
 DE OMSAPAS
 MUNICIPAL

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua
Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé**

Avenida Constitución y calle 3 No. 17 centro C.P. 23920 Tel 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

***Estado analítico de la deuda y
otros pasivos del 01 de enero
al 31 de diciembre de 2020***

sapa

Cuenta Pública 2020
ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE MULEGÉ
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
 (Pesos)

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	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	171,642,974	197,472,704
Total Deuda y Otros Pasivos			171,642,974	197,472,704

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

GERARDO ALEJANDRO COLORADO BETANZOS
DIRECTOR GENERAL

RAMON CESAR PERALTA AGUILAR
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



JOEL VILLAVICENCIO LOPEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
DIRECCIÓN GENERAL
DE OOMSAPAS
MUNICIPAL

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua
Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé**

Avenida Constitución y calle 3 No. 17 centro C.P. 23920 Tel 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

**Estado analítico del ejercicio
del presupuesto de egresos
por:**

Clasificación administrativa

Económica (por tipo de gasto)

Funcional (finalidad y función)

Por objeto del gasto

**Del 01 de enero al 31 de
diciembre de 2020.**

Cuenta Pública 2020
ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE MULEGE
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos		Devolución	Pagado	Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2			
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS					
ADMINISTRACION Y CONTABILIDAD	\$7,401,000	\$728,000	\$8,129,000	\$6,835,892	\$800,741
SUBDIRECCION COMERCIAL	\$8,821,000	\$601,000	\$7,222,000	\$6,319,247	\$532,757
DIRECCION GENERAL	\$780,000	\$127,000	\$907,000	\$816,645	\$267,985
DIRECCION	\$3,918,000	\$129,000	\$4,047,000	\$2,841,443	\$1,052,325
SUBDIRECCION DESARROLLO HIDRAULICO	\$2,088,000	\$1,000	\$2,089,000	\$1,324,233	\$745,209
COMUNICACION SOCIAL Y CULTURA DEL AGUA	\$1,170,000	\$68,000	\$1,238,000	\$1,157,370	\$100,630
SISTEMAS	\$660,000	\$40,000	\$700,000	\$485,408	\$206,468
COBERTURA MUNICIPAL	\$84,232,400	-866,962	\$83,375,438	\$47,816,976	\$17,876,224
SANTA ROSALIA	\$25,343,000	-1,705,000	\$23,637,000	\$7,802,336	\$10,005,651
GUERRERO NEGRO	\$23,961,000	\$665,038	\$24,626,038	\$22,736,352	\$1,887,686
HEROICA MULEGE	\$9,881,700	-138,000	\$9,743,700	\$8,511,719	\$1,231,981
SAN IGNACIO	\$7,745,700	-877,000	\$6,868,700	\$5,033,417	\$1,332,977
VILLA ALBERTO A.A.	\$3,827,100	\$118,000	\$3,945,100	\$3,100,410	\$844,690
BAHIA ASUNCION	\$7,720,200	\$14,000	\$7,734,200	\$5,977,851	\$1,756,349
BAHIA TORTUGAS	\$1,890,400	\$28,000	\$1,918,400	\$4,127,352	\$283,589
PUNTA ABREOJOS	\$2,442,300	\$187,000	\$2,629,300	\$2,297,495	\$230,032
LA BOCAÑA	\$594,000	\$10,000	\$604,000	\$424,549	\$171,451
Total del Gasto	\$837,000	\$42,000	\$879,000	\$725,960	\$131,816
	\$95,551,400	\$38	\$95,551,438	\$76,827,147	\$19,729,290



GERARDO ALEJANDRO COLORADO BETANZOS
 DIRECTOR GENERAL

RAMON CESAR PERALTA AGUILAR
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

JOEL VILLALBA GARCIA
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Cuenta Pública 2020
ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE MULEGÉ
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Aprobado		Ampliaciones/ (Reducciones)		Egresos Modificado		Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 + 4)			
Gasto Corriente	88,153,400		-79,982	74,736,142	88,073,438	74,736,142	56,487,908	13,337,296	
Gasto de Capital	7,398,000		80,000	1,086,005	7,478,000	1,086,005	1,008,403	6,391,995	
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0		0	0	0	0	0	0	
Pensiones y Jubilaciones	0		0	0	0	0	0	0	
Participaciones	0		0	0	0	0	0	0	
Total del Gasto	95,551,400	38		75,822,147	95,551,438	75,822,147	57,496,311	19,729,290	

GERARDO ALEJANDRO COLORADO BETANZOS
 DIRECTOR GENERAL

RAMON CESAR PERALTA AGUILAR
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
 DIRECCIÓN GENERAL
 DE COMSAPAS
 MUNICIPAL

JOEL VILLAVICENCIO LOPEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE MULEGÉ
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos				Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devolgado 4	
Gobierno					
Legislación	95,551,400	38	95,551,438	75,822,147	57,496,311
Justicia			0		0
Coordinación de la Política de Gobierno			0		0
Relaciones Exteriores			0		0
Asuntos Financieros y Hacendarios			0		0
Seguridad Nacional	95,551,400	38	95,551,438	75,822,147	57,496,311
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0		0
Otros Servicios Generales			0		0
Desarrollo Social					
Protección Ambiental	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad			0		0
Salud			0		0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0		0
Educación			0		0
Protección Social			0		0
Otros Asuntos Sociales			0		0
Desarrollo Económico					
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0		0
Combustibles y Energía			0		0
Minería, Manufacturas y Construcción			0		0
Transporte			0		0
Comunicaciones			0		0
Turismo			0		0
Ciencia, Tecnología e Innovación			0		0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0		0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores					
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno			0		0
Saneamiento del Sistema Financiero			0		0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0		0
Total del Gasto	95,551,400		95,551,438	75,822,147	57,496,311



GERARDO ALEJANDRO COLORADO BETANZOS
DIRECTOR GENERAL

RAMON CESAR PERALTA AGUIRRE
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
DIRECCIÓN GENERAL
DE COMSAPAS
MUNICIPAL

JOEL VILLACENCIO LOPEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

6 = (3 + 4)

Concepto	Egresos				Subjetivo 6 = (3 + 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	
Servicios Personales	42,218,400	1,000,000	43,218,400	41,243,302	37,036,486
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	7,368,000	0	7,368,000	6,974,982	6,974,982
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	5,490,000	271,000	5,761,000	5,489,298	5,489,298
Remuneraciones Adicionales y Especiales	17,420,400	472,000	17,892,400	16,832,949	16,223,794
Seguridad Social	2,266,000	0	2,266,000	2,201,067	3,335
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	8,604,000	1,287,000	9,891,000	9,744,997	8,346,547
Provisiones	980,000	-940,000	40,000	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	120,000	-100,000	20,000	0	0
Materiales y Suministros	6,705,600	616,038	7,321,638	5,114,015	6,014,460
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,114,200	71,000	1,185,200	719,141	709,456
Alimentos y Utensilios	308,600	0	308,600	196,284	194,896
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	602,400	70,000	672,400	213,844	210,089
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	720,000	230,038	950,038	786,058	756,446
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	2,008,000	1*0,000	2,008,000	2,440,866	2,432,163
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	383,600	0	383,600	206,471	190,174
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros Para Seguridad	730,800	135,000	865,800	551,352	521,226
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	39,229,400	-1,699,000	37,530,400	28,378,825	14,436,982
Servicios Generales	29,372,400	-1,248,000	28,124,400	22,841,166	9,495,517
Servicios de Arrendamiento	1,848,000	-615,000	1,233,000	723,000	591,773
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	126,000	0	126,000	27,574	88,476
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	156,000	0	156,000	112,803	108,661
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,440,200	2,150,000	4,590,200	3,963,344	3,504,220
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	48,000	22,000	70,000	50,172	50,172
Servicios de Traslado y Viáticos	876,800	-90,000	786,800	404,670	404,670
Servicios Oficiales	72,000	0	72,000	46,408	25,562
Otros Servicios Generales	4,290,000	-1,895,000	2,395,000	209,687	209,687
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,398,000	80,000	1,478,000	1,086,005	1,008,403
Mobiliario y Equipo de Administración	234,000	100,000	334,000	274,614	254,794
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	600,000	-600,000	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	540,000	560,000	1,100,000	811,392	753,609
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0
Bienes Intangibles	24,000	0	24,000	0	0
Activos Intangibles	6,000,000	0	6,000,000	0	0
Inversión Pública	6,000,000	0	6,000,000	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0
TOTAL	100,000,000	0	100,000,000	73,000,000	60,000,000



H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
 DIRECCIÓN GENERAL
 DE COMSAPAS
 MUNICIPAL

Cuenta Pública 2020
ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE MULEGÉ
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Egresos		Devengado	Pagado	Subjetivo
	Aprobado 1	Ampliaciones (Reducciones) 2			
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adeudos)	0	0	0	0	0
Total del Gasto	85,551,400	38	85,551,438	75,822,147	57,496,311
					19,729,260

GERARDO ALEJANDRO GONZALEZ BETANZOS
 DIRECTOR GENERAL

RAMON CESAR PERAZA
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



JOEL VILLAVIEJA JONES
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FINANZAS

H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
 DIRECCIÓN GENERAL
 DE OMSAPAS
 MUNICIPAL

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua
Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé**

Avenida Constitución y calle 3 No. 17 centro C.P. 23920 Tel 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

***Endeudamiento neto del 01 de
enero al 31 de diciembre de
2020.***

sapa

Cuenta Pública 2020
**ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO
 DEL MUNICIPIO DE MULEGÉ**
 Endeudamiento Neto
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

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

GERARDO ALEJANDRO COLORADO BETANZOS
 DIRECTOR GENERAL

JOEL VILLAVICENCIO LOPEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

RAMON CESAR PERALTA AGUILAR
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
 DIRECCIÓN GENERAL
 DE OOMSAPAS
 MUNICIPAL

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua
Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé**

Avenida Constitución y calle 3 No. 17 centro C.P. 23920 Tel 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

***Intereses de la deuda del 01 de
enero al 31 de diciembre de
2020.***

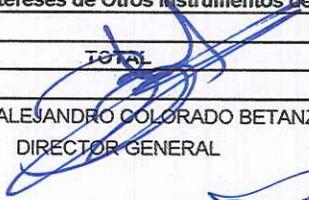
sapa

Cuenta Pública 2020
ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE MULEGÉ
Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

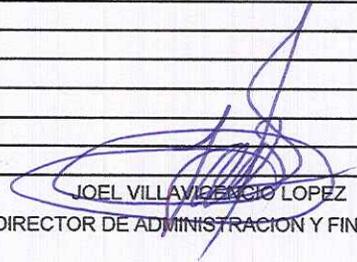
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de intereses de Créditos Bancarios	0	0

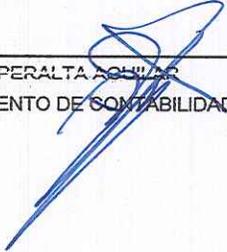
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0

TOTAL	0	0
--------------	----------	----------


GERARDO ALEJANDRO COLORADO BETANZOS
 DIRECTOR GENERAL




JOEL VILLAVICENCIO LOPEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


RAMON CESAR PERALTA ACUÑA
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
DIRECCIÓN GENERAL
DE COMSAPAS
MUNICIPAL

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua
Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé**

Avenida Constitución y calle 3 No. 17 centro C.P. 23920 Tel 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

**Indicadores de postura fiscal
del 01 de enero al 31 de
diciembre de 2020.**

Sapa

Cuenta Pública 2020
ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE MULEGÉ
 Indicadores de Postura Fiscal
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	95,551,400	50,383,705	50,383,705
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	0	0	0
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	95,551,400	75,822,147	57,496,311
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	0	0	0
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	-25,438,442	-7,112,606

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	-25,438,442	-7,112,606
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0	-25,438,442	-7,112,606

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	0	0	0
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	0	0	0

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos
2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos
3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

GERARDO ALEJANDRO COLORADO BETANZOS
 DIRECTOR GENERAL



JOEL VILLAVIGENCIO LOPEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

RAMON CESAR PERALTA AGUILAR
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

H. AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
 DIRECCIÓN GENERAL
 DE OOMSAPAS
 MUNICIPAL

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua
Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé**

Avenida Constitución y calle 3 No. 17 centro C.P. 23920 Tel 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

**Gasto por categoría
programática del 01 de enero
al 31 de diciembre de 2020.**

sapa

Cuenta Pública 2020
ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE MULEGÉ
 Gasto por Categoría Programática
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

Programas	Concepto	Egresos Modificados		Pagado	Subjetivo
		1 Aprobado	2 Ampliaciones/Reducciones		
Programas	Subsidios Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	95,551,400	38	57,496,311	19,729,290
	Sujetes a Reglas de Operación	0	0	0	0
	Otros Subsidios	0	0	0	0
	Desempeño de las Funciones	95,551,400	38	57,496,311	19,729,290
	Prestación de Servicios Públicos	95,551,400	38	57,496,311	19,729,290
	Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0
	Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0
	Promoción y fomento	0	0	0	0
	Regulación y supervisión	0	0	0	0
	Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	
Específicos	0	0	0	0	
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	
Operaciones ajenas	0	0	0	0	
Compromisos	0	0	0	0	
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	
Desastres Naturales	0	0	0	0	
Obligaciones	0	0	0	0	
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	
Gasto Federalizado	0	0	0	0	
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores: de la banca	0	0	0	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	
Total del Gasto		95,551,400	38	57,496,311	19,729,290



JOAQUÍN VILLARREAL TORRES
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

GERARDO ALVARO GONZALEZ BETANZOS
 DIRECTOR GENERAL

RAMON CESAR PERALTA OLMAR
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
 DIRECCIÓN GENERAL
 DE OOMSAPAS
 MUNICIPAL

**Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua
Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé**

Avenida Constitución y calle 3 No. 17 centro C.P. 23920 Tel 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

**Programas y proyectos de
inversión del 2020.**

sapa

Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé

Avenida Constitución y calle 3 No. 17, centro C.P. 23920 Tel. 615 152 22 52
Santa Rosalía, Baja California Sur

PROGRAMAS y PROYECTOS DE INVERSIÓN Del 01 de enero al 31 de diciembre 2021

AUDITOR SUPERIOR DE LA AUDITORIA SUPERIOR
DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR

En cumplimiento con lo establecido en los artículos 46, fracción III, inciso c; 56 y 58, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación a la publicación de los programas y proyectos de inversión, se aclara que este Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Mulegé, del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, no licitó o ejecutó programa y/o proyecto de inversión, que pueda ser sujeto de publicarse.

Atentamente


Gerardo Alejandro Colorado Betanzos
Director General



H. XVI AYUNTAMIENTO DE MULEGÉ
DIRECCIÓN GENERAL
DE COMSAPAS
MUNICIPAL

COMSAPAS