



**ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL  
DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE LORETO**

## **Formato (0352\_NDF) Notas de Disciplina Financiera Organismo Operador Municipal del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de Loreto**

Las **Notas de LDF** (Ley de Disciplina Financiera) correspondientes al **(OOMSAPAL)** presentan el desglose del Estado de Situación Financiera Detallado al 31 de diciembre de 2024.

A continuación se resumen los puntos clave reflejados en el documento:

### **1. Activo (Bienes y Recursos)**

- **Activo Circulante:** El organismo reporta un total de **\$23,106,960** en activos circulantes para 2024.
  - **Efectivo y Equivalentes:** Registra un saldo negativo de **-\$608,705**, compuesto principalmente por un saldo negativo en Bancos/Tesorería de **-\$618,705**.
  - **Derechos a Recibir Efectivo:** Ascenden a **\$23,379,047**, donde la mayor parte corresponde a ingresos por recuperar a corto plazo (**\$21,681,633**).
- **Activo No Circulante:** Suma **\$35,968,262**, integrados mayormente por bienes inmuebles e infraestructura (**\$34,386,705**) y bienes muebles (**\$2,408,533**).

### **2. Pasivo (Deudas y Obligaciones)**

- **Pasivo Circulante:** Se reportan obligaciones a corto plazo por **\$61,617,106**.
  - **Cuentas por Pagar:** La deuda principal se concentra en **Retenciones y Contribuciones por pagar** (**\$58,602,288**) y **Transferencias Otorgadas** (**\$11,348,731**).
- **Pasivo No Circulante:** El documento no reporta deudas a largo plazo en este periodo.

### **3. Hacienda Pública / Patrimonio**

- **Patrimonio Contribuido:** Se mantiene estable en **\$38,018,623**, proveniente en su totalidad de donaciones de capital.
- **Patrimonio Generado:** Presenta un saldo negativo acumulado de **-\$60,560,506**.
  - Esto incluye un desahorro del ejercicio actual de **-\$12,218,789** y resultados de ejercicios anteriores por **-\$57,484,490**.



**ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LORETO**



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LORETO (a)					
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF					
Al 31 de diciembre de 2023 y al 31 de Diciembre de 2024 (b)					
(PESOS)					
Concepto (c)	2024 (d)	31 de diciembre de 2023 (e)	Concepto (c)	2024 (d)	31 de diciembre de 2023 (e)
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	-608,705	138,089	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	81,617,106	65,758,897
a1) Efectivo	10,000	0	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	795,713	1,102,950
a2) Bancos/Tesorería	-618,705	138,089	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,602,474	1,683,193
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Relaciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	58,602,288	47,123,058
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	23,379,047	19,053,484	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	8,266,899	5,277,360
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	11,348,731	10,572,316
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	28,510	0	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	21,681,633	17,304,303	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,668,905	1,659,181	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	336,617	315,688	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	336,617	315,688	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	0	0	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	<b>23,106,960</b>	<b>19,507,261</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	<b>81,617,106</b>	<b>65,758,897</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Activo No Circulante</b>		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	34,396,705	34,396,705	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d. Bienes Muebles	2,408,503	2,369,783	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	202,098	202,098	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,110,150	-1,110,150	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	71,104	71,104	<b>IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)</b>	<b>81,617,106</b>	<b>65,758,897</b>
i. Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	<b>35,968,262</b>	<b>35,928,542</b>	<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>	<b>38,018,623</b>	<b>38,018,623</b>
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	<b>59,075,222</b>	<b>55,435,803</b>	a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	38,018,623	38,018,623
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	<b>-60,560,506</b>	<b>-48,340,717</b>
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-12,219,789	-6,507,132
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	-57,484,490	-47,977,308
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	9,143,774	9,143,774
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	<b>-22,541,883</b>	<b>-10,322,094</b>
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>	<b>59,075,222</b>	<b>55,435,803</b>

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

ING. LUIS MIGUEL ACOSTA ACOSTA  
DIRECTOR GENERAL

L.C. LUIS FELIX AMADOR ESTRADA  
DIRECTOR ADMINISTRACION Y FINANZAS

C.P. DELFINA RIVAS ROMERO  
JEFA DPTO. CONTABILIDAD

