

Oaxaca

JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



Gobierno del Estado

SAPAO

Servicios de Agua Potable y
Alcantarillado de Oaxaca

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

ABRIL

2019

www.oaxaca.gob.mx



Manuel Sabino Crespo #509,
Colonia Centro Oaxaca de Juárez, Oaxaca C.P. 68000
Tel. Conmutador (951)5015930

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

OFICIO : No. SAPAO/UA/0120/2019.

ASUNTO: Información financiera Abril 2019.

Junio 04, de 2019

MTRO. VICENTE MENDOZA TÉLLEZ GIRÓN
SECRETARIO DE FINANZAS
P R E S E N T E



AT'N: C.P. EVANGELINA ALCAZAR HERNÁNDEZ
DIRECTORA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y
DEUDA PÚBLICA DE LA SEFIN

Por medio del presente tengo a bien entregar la Información Financiera correspondiente al mes de Abril del ejercicio 2019, el cual se relaciona en el siguiente orden:

1. Estado de Situación Financiera.
2. Estado de Actividades Mensual y Acumulado.
3. Estado de Flujo de Efectivo.
4. Notas a los Estados Financieros.
5. Balanza de comprobación a todos los niveles.
6. Conciliaciones bancarias, Estados de Cuenta y Auxiliares.
7. Reporte presupuestales Mensual y Acumulado.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

ATENTAMENTE
SUFRAGIO EFECTIVO, NO REELECCIÓN
"EL RESPETO AL DERECHO AJENO ES LA PAZ"

C.P. ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO
JEFA DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.C.P. Ara. Marcelo Díaz de León Muriedas/Director General. - Para su conocimiento
MDLM/ZNRZ/RH*gl



"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

ESTADOS FINANCIEROS

www.oaxaca.gob.mx



Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 Estado de Situación Financiera
 Al 30 de abril de 2019
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,901,744.81	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	228,251,499.93
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	227,376,005.36	Total de PASIVO CIRCULANTE	228,251,499.93
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	TOTAL PASIVO	228,251,499.93
Total de ACTIVO CIRCULANTE	230,277,750.17	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
ACTIVO NO CIRCULANTE		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	0
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	463,317.00	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	470,991,642.59
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	437,084,181.76	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	470,991,642.59
BIENES MUEBLES	46,963,388.20	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	470,991,642.59
ACTIVOS INTANGIBLES	9,083,894.00	TOTAL HACIENDA	
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES	-5,404,017.46		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	488,190,763.50	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	19,225,371.15
TOTAL DE ACTIVOS	718,468,513.67	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	718,468,513.67

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS.

C.P. ROSALBA HERNANDEZ

JEFA DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. ZURINALLELY RIVERA SANTIAGO

DIRECTOR GENERAL

ARO. MARCELO DIAZ DE LEON MURIEDAS

SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE
 OAXACA
 DIRECCION GENERAL

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 Estado de Actividades
 Del 1° de enero al 30 de abril de 2019
 (Pesos)

Oaxaca



Gobierno del Estado

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL,	117,570,346.06	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	98,344,974.91
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	117,570,346.06	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	92,913,891.11
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	117,570,346.06	AYUDAS SOCIALES	2,050,000.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	117,570,346.06	PENSIONES Y JUBILACIONES	3,381,083.80
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	98,344,974.91
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	19,225,371.15

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS.

C.P. ROSALBA HERNANDEZ

JEFA DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO

DIRECTOR GENERAL

ARO. MARCELO DÍAZ DE LEÓN MURIEDAS

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 DIRECCION GENERAL

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 Estado de Actividades
 Del 1° al 30 de abril de 2019
 (Pesos)

Oaxaca



Gobierno del Estado

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL,	36,672,795.32	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	25,185,507.73
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	36,672,795.32	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	23,566,169.73
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	36,672,795.32	AYUDAS SOCIALES	500,000.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		PENSIONES Y JUBILACIONES	1,119,338.00
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	25,185,507.73
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	11,487,287.59

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS.

C.P. ROSALBA HERNANDEZ.

JEFA DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. ZURITALLELY RIVERA SANTIAGO



DIRECTOR GENERAL

SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE
 OAXACA
 DIRECCION GENERAL

ARO. MARCELO DIAZ DE LEON MURIEDAS

	ABRIL	MARZO
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	36,451,555.24	55,163,386.44
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	36,672,795.32	39,382,283.18
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	- 226,304.60	- 31,521.20
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.	-	-
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a c.p.	10,321,636.30	7,738,083.56
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	- 11,091,552.90	- 7,818,742.89
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	- 165,451.78	- 65,349.44
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	- 504,983.10	- 291,485.20
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	1,187,139.45	127,045.40
Fondos Rotatorios por pagar a c.p.	-	-
Ministraciones de fondos por pagar a c.p.	-	-
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	-	-
Otras cuentas por pagar a c.p.	371,576.55	485,587.25
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)		
Resultados del Ejercicios Anteriores	- 113,300.00	-
Otros Ingresos		
	28,105,404.83	43,440,164.18
Aplicación		
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar	-	-
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	-	- 1,296,080.21
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	2,919,897.10	13,092,044.77
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	-	-
Otros deudores diversos por cobrar a L.p.	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	23,566,169.73	30,517,600.57
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	500,000.00	-
Construcciones en Bienes no Capitalizables	-	-
Pensiones y Jubilaciones	1,119,338.00	1,126,599.05

	ABRIL	MARZO
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales.	-	-
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios.	-	-
Otros Servicios Generales.	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	8,346,150.41	11,723,222.26
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación	11,373,987.59	12,258,394.25
Bienes Inmuebles y Muebles		
Muebles de oficina y Estantería	-	-
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	-	-
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	-	-
Equipos y Aparatos audiovisuales	-	-
Cámaras Fotográficas y de Video	-	-
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.	-	-
Equipo Médico y de Laboratorio	-	-
Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-
Automóviles y Camiones	- 113,300.00	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-
Maquinaria y Equipo Industrial	-	-
Maquinaria y Equipo de Construcción	-	-
Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	-	-
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	-	-
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	-	-
Herramientas y Máquinas-Herramientas	-	-
Otros Equipos	-	-
Software	-	-
Derechos	-	-
Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y Control de Inundaciones.		
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicación.	11,487,287.59	12,258,394.25
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	-	-

	ABRIL	MARZO
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	-	-
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.	-	-
Otros		
Concesiones	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 11,373,987.59	- 12,258,394.25
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos		
Disminución de Activos Financieros		
Aplicación		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de Otros Pasivos		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	- 3,027,837.18	- 535,171.99
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	5,929,581.99	6,464,753.98
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	2,901,744.81	5,929,581.99

C.P. JOSÉ DE LA ROSA SANTOS
OFICINA DE CONTABILIDAD

C.P. ROSALBA HERNÁNDEZ
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

ORGANISMO OPERADOR DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA

1.- PRINCIPALES CARACTERÍSTICAS

A) CONSTITUCIÓN.

El Organismo Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca, se crea como un Organismo Operador de la Administración Pública del Gobierno del Estado de Oaxaca, con personalidad jurídica, autonomía operativa y patrimonio propio, mediante decreto número 2070 emitido por el Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Oaxaca el 28 de Noviembre de 2013.

B) OBJETIVO PRINCIPAL

- I. Prestar los servicios públicos de suministro de agua potable, alcantarillado y tratamiento de aguas residuales en los núcleos de población de su competencia territorial, y en donde técnica y operativamente sean viables para el Organismo, previa firma de convenio;
- II. Ejecutar, en el ámbito de su competencia territorial, toda clase de obras de infraestructura hidráulica, sanitaria, pluvial y servicios relacionados con recursos hídricos, adquisiciones y servicios vinculados con bienes muebles, necesarios para la prestación de los servicios públicos a que se refiere la fracción primera del presente artículo, ejerciendo recursos federales estatales y/o municipales que para tal fin tenga o le sean asignados; y
- III. Recaudar mediante los procedimientos legales de cobro lo que deba percibir por concepto de los servicios públicos que preste, así como los derechos aprovechamientos y sus respectivos accesorios.

C) ADMINISTRACIÓN

La administración del Organismo Operador Público denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca, contará con; Un consejo de Administración, un Director General, Un comisario designado por la Secretaría de la Contraloría y Transparencia Gubernamental del Estado de Oaxaca, en los términos de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Oaxaca y un Consejo Ciudadano del Agua; El consejo de Administración estará integrado por: un Presidente que será el Secretario de cabeza de sector, un Secretario Técnico, que será el Director General del Organismo y 4 vocales que serán, el Titular de la Secretaría de Administración, el Titular de la Secretaría de Finanzas, el Titular de la Secretaría General de Gobierno y el Titular de la Comisión Estatal del Agua y un comisario que será de la Secretaría de la Contraloría y Transparencia Gubernamental.

D) EJERCICIO SOCIAL

El ejercicio social comprende del 01 de enero al 3 de diciembre de cada año. El periodo del cual se emite el presente Estado Financiero comprende del 01 al 30 de abril 2019.

2.- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS

Las políticas y prácticas más importantes seguidas por la entidad son las siguientes:



www.oaxaca.gob.mx

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A) ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros que se presentan incluyen las fuentes principales de financiamiento con que opera el Organismo Operador, el Programa Normal Estatal (Obra Pública), Recursos Federales, Subsidio Estatal, y Recaudación de ingresos, están preparados de acuerdo a la normatividad contable emitida por la Secretaría de Finanzas del Gobierno de Estado de Oaxaca, para los Entes de la Administración Pública Estatal, que se apegan hasta el logro obtenido por la Secretaría, en la armonización contable de acuerdo a la Nueva Ley de Contabilidad Gubernamental, a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

B) BANCOS MONEDA NACIONAL

El saldo de la cuenta al 30 de abril 2019 es por un importe de \$ 2'875,744.81 (Dos millones ochocientos setenta y cinco mil setecientos cuarenta y cuatro pesos 81/100 M.N.), se encuentra integrado por 1 cuenta bancaria de Banamex y 21 cuentas bancarias de Banorte.

NP	CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES
			DEBE	HABER	
BANAMEX					
1	CTA. 70132340224	348.00	0.00	0.00	348.00
BANORTE					
2	CTA 0486218962 SERVICIOS PERSONALES 2017	15,193.31	1.65	4.94	15,190.02
3	CTA 0486221908 GASTOS DE OPERACION	1,733.14	0.00	0.00	1,733.14
4	CTA. 0354486589 CB MAS OAXACA 2017	2.31	132,360.74	0.00	132,363.05
5	CTA. 0363228400 FFFI	1.74	0.00	0.00	1.74
6	CTA 0592228497 SERVICIOS PERSONALES 2018	2.63	0.00	0.00	2.63
7	CTA 0592232597 LISTA DE RAYA 2018	1.00	0.00	0.00	1.00
8	CTA 0592229711 GASTOS DE OPERACION 2018	2,905,915.63	39,050.71	2,863,970.29	80,996.05
9	CTA 0592238030 FONDO ROTATORIO 2018	8,881.05	0.00	0.00	8,881.05
10	CTA 0592231273 INGRESOS PROPIOS	37,382.50	2,494.00	0.00	39,876.50
11	CTA. 1011523690 CB-MAS OAXACA 2018	1.02	0.00	0.00	1.02
12	CTA 1019494068 DEUDA DIRECTA CP	1.47	0.00	0.00	1.47
13	CTA. 1025886516 PDR CTA-3 2018	677.80	0.00	677.80	0.00

www.oaxaca.gob.mx

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

NP	CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES
			DEBE	HABER	
14	CTA 0592234890 CONCENTRADORA REC EST	278.48	0.00	0.00	278.48
15	CTA 0592236241 CONCENTRADORA REC. FED.	2.61	0.80	0.00	3.41
16	CTA. 1036593687 DEUDA DIRECTA A CP 400 MDP	0.10	10,631,111.70	10,630,527.00	584.80
17	CTA 1043361352 LISTA DE RAYA 2019	216,116.27	3,598,654.18	3,596,616.88	218,153.57
18	CTA 1043362368 SERVICIOS PERSONALES 2019	117.93	10,306,757.35	9,789,822.86	517,052.42
19	CTA 1043367587 INGRESOS PROPIOS 2019	1.00	1,360,703.14	163,926.00	1,196,778.14
20	CTA 1043365471 FONDO ROTATORIO 2019	566,256.65	592,969.31	544,407.84	614,818.12
21	CTA 1043364335 GASTOS DE OPERACION 2019	1,176,339.15	6,553,145.07	7,680,804.02	48,680.20
22	CTA 1043360186 OBRA MENOR 2019	989,328.20	238,554.39	1,227,882.59	0.00
TOTAL		5,918,581.99	33,455,803.04	36,498,640.22	2,875,744.81

Todos los movimientos están soportados con sus respectivas conciliaciones bancarias, auxiliares y estados de cuenta emitidos por la institución bancaria, por lo que son congruentes las cifras presentadas en los estados financieros.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

C) OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP

El saldo de la cuenta al 30 de abril 2019 refleja un importe de \$ 227'376,005.36 (Doscientos veintisiete millones trescientos setenta y seis mil cinco pesos 36/100 M.N.), integrado según cuadro analítico:

DESCRIPCION	IMPORTE
Gastos de operación no presupuestales 2016.	56,967,091.67
Gastos de operación no presupuestales 2017.	45,175,581.34
Gastos de operación no presupuestales 2018.	39,254,276.46
Gastos de operación no presupuestales 2019.	984,289.43
Gastos de operación fondo rotatorio 2018	51,953.39
Gastos de operación fondo rotatorio 2019	598,892.54
Gastos a comprobar (Personal del Organismo).	76,935.00
Otros deudores (Personal del Organismo).	78,406.66
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2016).	38,973,521.89
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2017-2018).	8,292,041.87
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2019).	19,753,929.44
Retenciones 5 Y 2 al Millar.	1,506,470.59
Retención de sueldos y prestaciones personal de base.	15,662,615.08
TOTAL	227,376,005.36

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

D) OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta al 30 de abril 2019 refleja un importe de \$ 463,317.00 (Cuatrocientos sesenta y tres mil trecientos diecisiete pesos 00/100 M.N) por conceptos de procedimientos de responsabilidades (averiguaciones previas) integradas por la dirección jurídica ante la Procuraduría General del Estado de Oaxaca, en los ejercicios 2012, 2013 y 2014.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

E) INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRICOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES.

El saldo de la cuenta al 30 de abril 2019 refleja un importe de \$ 437'084,181.76 (Cuatrocientos treinta y siete millones ochenta y cuatro mil ciento ochenta y un peso 76/100 m.n.) como se muestra a continuación.

CONCEPTO	IMPORTE
Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicación.	312,696,546.78
División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso.	107,839,515.13
Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso	7,678,649.79
Instalaciones y equipamiento en construcciones en proceso	8,869,470.06
Total	437,084,181.76

En el programa de CREDITO MAS OAXACA al 30 de abril 2019 se ejerció un importe de \$ 22'494,955.31 (Veintidós millones cuatrocientos noventa y cuatro Siete millones setecientos treinta y ocho mil ochenta y tres pesos 56/100 M.N.) en el rubro de Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicación en las siguientes obras:

NP	CONCEPTO DE LA CLC	TIPO	IMPORTE PRESUPUESTAL	IMPORTE NETO	CLC	FECHA	CVE FIN	PROGRAMA
1	Estimación 4 obra: construcción de sistema de agua potable en el Macrosector San Juan Chapultepec (sector la Fundación bajo) - Oaxaca de Juárez.	CONTRATO	3,381,834.23	2,332,299.47	227	21/03/2019	ABBAA0717	CB-MASOAX
2	Estimación 4 obra: construcción de sistema de agua potable en el Macrosector San Juan Chapultepec (sector Santa Anita bajo) - Oaxaca de Juárez	CONTRATO	4,356,249.33	3,004,309.88	276	22/03/2019	ABBAA0717	CB-MASOAX
3	Gastos indirectos obra: perforación del pozo profundo CORTV (incluye perforación, equipamiento y ampliación de ramal eléctrico).	CONTRATO	81,855.86	81,855.86	335	04/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
4	Gastos indirectos obra: perforación del pozo profundo GESO (incluye perforación, equipamiento y ampliación de ramal eléctrico).	CONTRATO	77,464.00	77,464.00	336	04/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
5	Gastos indirectos obra: construcción de línea de conducción para la interconexión de pozos con la planta potabilizadora trujano (2a. Etapa).	CONTRATO	132,357.87	132,357.87	337	04/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
6	Gastos indirectos obra: reposición de pozo profundo azucenas.	CONTRATO	81,355.78	81,355.78	338	04/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
7	Construcción de línea de conducción de agua potable del rebombeo la fundación a tanque de almacenamiento monte Albán parte alta.	CONTRATO	11,223.86	11,223.86	339	04/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

NP	CONCEPTO DE LA CLC	TIPO	IMPORTE PRESUPUESTAL	IMPORTE NETO	CLC	FECHA	CVE FIN	PROGRAMA
8	Construcción de línea de conducción de agua potable del rebombeo Miguel Hidalgo a tanque de almacenamiento la plancha.	CONTRATO	10,457.02	10,457.02	340	04/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
9	Estimación 1 obra: construcción de sistema de agua potable en el Macrosector San Juan Chapultepec (sector Miguel Hidalgo bajo).	CONTRATO	7,091,817.61	4,890,908.70	397	16/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
10	Estimación 4 obra: construcción de sistema de agua potable en el Macrosector San Juan Chapultepec (sector Miguel Hidalgo alto).	CONTRATO	4,000,755.59	2,759,141.78	418	23/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
11	Estimación 5 finiquito obra cb-masoax/2000/2017: construcción de línea de conducción para la interconexión de pozos con la planta potabilizadora trujano (2a. Etapa).	CONTRATO	3,269,584.16	2,254,885.63	532	21/05/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
			22,494,955.31	15,636,259.85				

F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe 30 de abril 2019 de \$ 47'076,688.20 (Cuarenta y siete millones setenta y seis mil seiscientos ochenta y ocho pesos 20/100 M.N) el cual corresponde a los bienes muebles propiedad del Organismo Operador Público denominado "Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca" como se muestra a continuación:

N/P	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	INCREMENTO	DECREMENTO	SALDO FINAL
1	Muebles De Oficina Y Estantería	780,268.42	-	-	780,268.42
2	Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	1,803,978.59	-	-	1,803,978.59
3	Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	255,114.00	-	-	255,114.00
4	Equipos Y Aparatos Audiovisuales	205,017.61	-	-	205,017.61
5	Cámaras Fotográficas Y De Video	80,656.59	-	-	80,656.59
6	Otro Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo	95,000.00	-	-	95,000.00
7	Equipo Médico Y De Laboratorio	717,278.00	-	-	717,278.00
8	Instrumental Médico Y De Laboratorio	220,592.80	-	-	220,592.80
9	Automóviles Y Camiones	19,383,797.33	-	113,300.00	19,270,497.33
10	Equipo De Defensa Y Seguridad	132,557.84	-	-	132,557.84
11	Maquinaria Y Equipo Industrial	9,882,861.47	-	-	9,882,861.47
12	Maquinaria Y Equipo De Construcción	1,276,904.74	-	-	1,276,904.74
13	Sistemas De Aire Acondicionado, Calefacción Y De Refrigeración Industrial Y Comercial	81,664.00	-	-	81,664.00
14	Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	420,238.00	-	-	420,238.00
15	Equipos De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	766,526.90	-	-	766,526.90
16	Herramientas Y Máquinas-Herramienta	10,869,648.24	-	-	10,869,648.24
17	Otros Equipos	104,583.67	-	-	104,583.67
Total		47,076,688.20	-	113,300.00	46,963,388.20



www.oaxaca.gob.mx

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta 30 de abril 2019 de refleja un importe de \$ 9'083,894.00 (Nueve millones ochenta y tres mil ochocientos noventa y cuatro pesos 00/100 M.N.) por un importe de \$17,284.00 correspondientes a la adquisición de softwares; y un importe de \$9'066,610.00 por concesiones de derechos por uso y explotación de aguas nacionales.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

H) El saldo de la cuenta 30 de abril 2019 de refleja un importe de \$ 5'404,017.46 (Cinco millones cuatrocientos cuatro mil diecisiete pesos 46/100 M.N.) correspondiente a la depreciación acumulada del ejercicio correspondiente a los Bienes Muebles de la dependencia.

N/P	CONCEPTO	IMPORTE
1	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	534,341.26
2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	36,578.10
3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	170,079.73
4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	3,068,692.18
5	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	1,594,326.19
TOTAL		5,404,017.46

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

I) OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 30 de abril 2019 refleja de \$ 6'597,625.5 (Seis millones quinientos noventa y siete mil seiscientos veinticinco pesos 50/100 M.N.); el importe de \$ 48,760.00 corresponden a apoyos al personal de base como becas, discapacidad y gratificaciones; y por un importe de \$ 6'548,865.50 a conceptos de retención de sueldos.

J) DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRACION DE SERVICIOS POR PAGAR A CP.

El saldo de la cuenta al 30 de abril 2019 refleja un importe de \$ 9'176,530.13 (Nueve millones ciento setenta y seis mil quinientos treinta pesos 13/100 M.N.) corresponden a conceptos pendientes de pago a proveedores.

K) CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A C.P.

El saldo de la cuenta al 30 de abril 2019 refleja un importe de \$ 26'081,056.65 (Veintiséis millones ochenta y un mil cincuenta y seis pesos 65/100 M.N.) corresponden a conceptos de pagos pendientes que tiene el Organismo por construcción de obras en diferentes puntos de la ciudad.

L) TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO.

El saldo de la cuenta al 30 de abril 2019 refleja un importe de \$ 40'610,798.09 (Cuarenta millones seiscientos diez mil setecientos noventa y ocho pesos 09/100 M.N.), corresponden a conceptos pendientes de pago a proveedores por diversos gastos de operación; remuneraciones y prestaciones de servicios personales.



www.oaxaca.gob.mx

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

M) RETENCIONES POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 30 de abril 2019 refleja un importe de \$ 11'564,680.53 (Once millones quinientos sesenta y cuatro mil seiscientos ochenta pesos 53/100 M.N.) corresponde a retenciones realizadas por la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Administración del Gobierno del Estado de Oaxaca quienes se encargan de solicitar el recurso y hacer el pago correspondiente:

CONCEPTO	IMPORTE
Retenciones de impuestos por pagar a corto plazo.	3,849,274.98
Retenciones del sistema de seguridad social por pagar a corto plazo.	1,165,119.00
Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.	5,550,286.55
Fondos rotatorios por pagar a CP	1,000,000.00
TOTAL	11,564,680.53

N) MINISTRACIONES DE FONDOS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 30 de abril 2019 refleja un importe de \$ 1'931,826.73 (Un millón novecientos treinta y un mil ochocientos veintiséis pesos 73/100 M.N.), corresponde al préstamo otorgado en 2017 a la dependencia para cubrir Gastos de Operación y Sueldos para el personal de lista de raya.

O) CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS

El saldo de la cuenta al 30 de abril 2019 refleja un importe de \$2.32 (Dos pesos 32/100 M.N.), el cual corresponde a anticipos de obra en el rubro de retenciones del 5 y 1 al millar pendientes de pago por redondeo de importes.

P) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 30 de abril 2019 refleja un importe de \$ 132'288,979.98 (Ciento treinta y dos millones doscientos ochenta y ocho mil novecientos setenta y nueve pesos 98/100 M.N.), se integra por conceptos de cobro a usuarios por servicio del suministro de agua potable y por obras menores (instalación, reposición y mantenimiento de tomas de agua y descarga de drenaje) por un importe de \$ 120'779,090.93; productos financieros por \$665.06; por \$ 9,223.99 ingresos Banobras; y \$11'500,000.00 corresponden a devolución de derechos por parte de la SEFIN.

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

Q) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 30 de abril 2019 refleja un importe de \$ 470'991,642.59 (Cuatrocientos setenta millones novecientos noventa y un mil seiscientos cuarenta y dos pesos 59/100 M.N.).

www.oaxaca.gob.mx

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

B) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

NO APLICA

R) PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

El Organismo recibió al 30 de abril 2019 la cantidad de \$ 117'570,346.06 (Ciento diecisiete millones quinientos setenta mil trescientos cuarenta y seis pesos 06/100 M.N.) por conceptos de transferencias internas y asignaciones al sector público.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

S) GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El total de gastos y otras pérdidas del periodo al 30 de abril 2019 refleja un importe de \$ 98'344,974.91 (Noventa y ocho millones trescientos cuarenta y cuatro mil novecientos setenta y cuatro pesos 91/100 M.N.) por conceptos de asignaciones al Sector Público.

T) RESULTADO DEL EJERCICIO


El resultado al 30 de abril 2019 refleja un saldo de \$ 19'225,371.15 (Siete millones setecientos treinta y ocho mil ochenta y tres pesos 56/100 M.N.) correspondiente a obras en proceso del programa CREDITO MAS-OAXACA.

CONCLUSIONES

Del análisis realizado a los saldos de las cuentas que integran el estado financiero del Organismo Operador Público denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca a 30 de abril 2019, se concluye que las cifras reflejadas presentan razonablemente la situación financiera de la Entidad y estas notas son parte integrante del mismo.



C.P. OSEAS DE LA ROSA SANTOS
OFICINA DE CONTABILIDAD



C.P. ROSALBA HERNANDEZ
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE
RECURSOS FINANCIEROS

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

MAYO 2019

www.oaxaca.gob.mx



"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

OFICIO: No. SAPAO/UA/0144/2019.

ASUNTO: Información financiera Mayo 2019.

Junio 26, de 2019

MTRO. VICENTE MENDOZA TÉLLEZ GIRÓN
SECRETARIO DE FINANZAS
PRESENTE



AT'N: C.P. EVANGELINA ALCAZAR HERNÁNDEZ
DIRECTORA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y
DEUDA PÚBLICA DE LA SEFIN.

Por medio del presente tengo a bien entregar la Información Financiera correspondiente al mes de Mayo del ejercicio 2019, el cual se relaciona en el siguiente orden:

1. Estado de Situación Financiera.
2. Estado de Actividades Mensual y Acumulado.
3. Estado de Flujo de Efectivo.
4. Notas a los Estados Financieros.
5. Balanza de comprobación a todos los niveles.
6. Conciliaciones bancarias, Estados de Cuenta y Auxiliares.
7. Reporte presupuestales Mensual y Acumulado.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

ATENTAMENTE
SUFRAGIO EFECTIVO, NO REELECCIÓN
"EL RESPETO AL DERECHO AJENO ES LA PAZ"

C.P. ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO
JEFA DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.F.P. Ing. Laura Vignon Carreño/Directora general. - para su conocimiento
MDLM/ZNRZ/RH*ors



"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

ESTADOS FINANCIEROS

www.oaxaca.gob.mx



Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de mayo de 2019
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,049,791.35	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	212,763,920.38
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	208,740,379.27	Total de PASIVO CIRCULANTE	212,763,920.38
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	TOTAL PASIVO	212,763,920.38
Total de ACTIVO CIRCULANTE	214,790,170.62	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
ACTIVO NO CIRCULANTE		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	463,317.00	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	440,353,765.92	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	470,991,642.59
BIENES MUEBLES	46,963,388.20	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	470,991,642.59
ACTIVOS INTANGIBLES	9,083,894.00	TOTAL HACIENDA	470,991,642.59
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES	-5,404,017.46		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	491,460,347.66	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	22,494,955.31
TOTAL DE ACTIVOS	706,250,518.28	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	706,250,518.28



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE
 OAXACA
 DIRECCION GENERAL

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS.

C.P. ROSALBA HERNANDEZ.

JEFA DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO

DIRECTOR GENERAL

ARQ. MARCELO DIAZ DE LEON MURIEDAS.

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 Estado de Actividades
 Del 1° de enero al 31 de mayo de 2019
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL,	162,461,632.93	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	139,966,677.62
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	162,461,632.93	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	132,218,407.32
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	162,461,632.93	AYUDAS SOCIALES	2,050,000.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		PENSIONES Y JUBILACIONES	5,698,270.30
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	139,966,677.62
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	22,494,955.31

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS.

C.P. ROSALBA HERNANDEZ.

JEFA DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE
 OAXACA
 DIRECCION GENERAL

DIRECTOR GENERAL

ARQ. MARCELO DIAZ DE LEON MURIEDAS.

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 Estado de Actividades
 Del 1° al 31 de mayo de 2019
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL,	44,891,286.87	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	41,621,702.71
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	44,891,286.87	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	39,304,516.21
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	44,891,286.87	PENSIONES Y JUBILACIONES	2,317,186.50
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	41,621,702.71
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	3,269,584.16

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS.

C.P. ROSALBA HERNANDEZ.



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE
 OAXACA
 DIRECCION GENERAL

JEFA DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO

DIRECTOR GENERAL

ARQ. MARCELO DIAZ DE LEON MURIEDAS.

	MAYO	ABRIL
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	30,248,596.21	36,451,555.24
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	44,891,286.87	36,672,795.32
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	502,756.20	- 226,304.60
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.	- 16,124.00	-
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a c.p.	- 17,454,706.26	10,321,636.30
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	605,847.54	- 11,091,552.90
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	2,316,858.39	- 165,451.78
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	367,703.35	- 504,983.10
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	- 1,363,851.40	1,187,139.45
Fondos Rotatorios por pagar a c.p.	-	-
Ministraciones de fondos por pagar a c.p.	-	-
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	-	-
Otras cuentas por pagar a c.p.	398,825.52	371,576.55
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)	-	-
Resultados del Ejercicios Anteriores	-	- 113,300.00
Otros Ingresos		
Aplicación	23,830,965.51	28,105,404.83
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar	-	-
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	-	-
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	- 17,790,737.20	2,919,897.10
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	-	-
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.		

	MAYO	ABRIL
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales.	-	-
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios.	-	-
Otros Servicios Generales.	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	6,417,630.70	8,346,150.41
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación	3,269,584.16	11,373,987.59
Bienes Inmuebles y Muebles		
Muebles de oficina y Estantería	-	-
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	-	-
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	-	-
Equipos y Aparatos audiovisuales	-	-
Cámaras Fotograficas y de Video	-	-
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.	-	-
Equipo Médico y de Laboratorio	-	-
Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-
Automoviles y Camiones	-	113,300.00
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-
Maquinaria y Equipo Industrial	-	-
Maquinaria y Equipo de Construcción	-	-
Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	-	-
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	-	-

	MAYO	ABRIL
Otras Construcciones de Ingenieria Civil u Obra Pesada en Proceso	-	-
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.	-	-
Otros		
Concesiones	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 3,269,584.16	- 11,373,987.59
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos		
Disminución de Activos Financieros		
Aplicación		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de Otros Pasivos		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3,148,046.54	- 3,027,837.18
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,901,744.81	5,929,581.99
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	6,049,791.35	2,901,744.81

C.P. OSEAS DE LA ROSA SANTOS
OFICINA DE CONTABILIDAD



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
OAXACA
DIRECCION GENERAL

C.P. ROSALBA HERNANDEZ
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

ORGANISMO OPERADOR DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA

1.- PRINCIPALES CARACTERÍSTICAS

A) CONSTITUCIÓN.

El Organismo Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca, se crea como un Organismo Operador de la Administración Pública del Gobierno del Estado de Oaxaca, con personalidad jurídica, autonomía operativa y patrimonio propio, mediante decreto número 2070 emitido por el Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Oaxaca el 28 de Noviembre de 2013.

B) OBJETIVO PRINCIPAL

- I. Prestar los servicios públicos de suministro de agua potable, alcantarillado y tratamiento de aguas residuales en los núcleos de población de su competencia territorial, y en donde técnica y operativamente sean viables para el Organismo, previa firma de convenio;
- II. Ejecutar, en el ámbito de su competencia territorial, toda clase de obras de infraestructura hidráulica, sanitaria, pluvial y servicios relacionados con recursos hídricos, adquisiciones y servicios vinculados con bienes muebles, necesarios para la prestación de los servicios públicos a que se refiere la fracción primera del presente artículo, ejerciendo recursos federales estatales y/o municipales que para tal fin tenga o le sean asignados; y
- III. Recaudar mediante los procedimientos legales de cobro lo que deba percibir por concepto de los servicios públicos que preste, así como los derechos aprovechamientos y sus respectivos accesorios.

C) ADMINISTRACIÓN

La administración del Organismo Operador Público denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca, contará con; Un consejo de Administración, un Director General, Un comisario designado por la Secretaría de la Contraloría y Transparencia Gubernamental del Estado de Oaxaca, en los términos de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Oaxaca y un Consejo Ciudadano del Agua; El consejo de Administración estará integrado por: un Presidente que será el Secretario de cabeza de sector, un Secretario Técnico, que será el Director General del Organismo y 4 vocales que serán, el Titular de la Secretaría de Administración, el Titular de la Secretaría de Finanzas, el Titular de la Secretaría General de Gobierno y el Titular de la Comisión Estatal del Agua y un comisario que será de la Secretaría de la Contraloría y Transparencia Gubernamental

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A) ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros que se presentan incluyen las fuentes principales de financiamiento con que opera el Organismo Operador, el Programa Normal Estatal (Obra Pública), Recursos Federales, Subsidio Estatal, y Recaudación de ingresos, están preparados de acuerdo a la normatividad contable emitida por la Secretaría de Finanzas del Gobierno de Estado de Oaxaca, para los Entes de la Administración Pública Estatal, que se apegan hasta el logro obtenido por la Secretaría, en la armonización contable de acuerdo a la Nueva Ley de Contabilidad Gubernamental, a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

B) BANCOS MONEDA NACIONAL

El saldo de la cuenta al 31 de mayo 2019 es por un importe de \$ 6'023,791.35 (Seis millones veintitrés mil setecientos noventa y un pesos 35/100 M.N.), se encuentra integrado por 1 cuenta bancaria de Banamex y 20 cuentas bancarias de Banorte.

NP	CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES
			DEBE	HABER	
BANAMEX					
1	CTA. 70132340224	348.00	0.00	0.00	348.00
BANORTE					
2	CTA 0420941732 GASTOS DE OPERACION 2016	0.00	1.00	1.00	0.00
3	CTA 0486218962 SERVICIOS PERSONALES 2017	15,190.02	1.70	1.65	15,190.07
4	CTA 0486221908 GASTOS DE OPERACION	1,733.14	0.00	0.00	1,733.14
5	CTA. 0354486589 CB MAS OAXACA 2017	132,363.05	262,357.65	394,716.39	4.31
6	CTA. 0363228400 FFFI	1.74	0.00	0.00	1.74
7	CTA 0592228497 SERVICIOS PERSONALES 2018	2.63	0.00	0.00	2.63
8	CTA 0592232597 LISTA DE RAYA 2018	1.00	0.00	1.00	0.00
9	CTA 0592229711 GASTOS DE OPERACION 2018	80,996.05	2,662,676.71	2,662,676.71	80,996.05
10	CTA 0592238030 FONDO ROTATORIO 2018	8,881.05	0.00	0.00	8,881.05
11	CTA 0592231273 INGRESOS PROPIOS	39,876.50	2,262.00	42,138.50	0.00
12	CTA. 1011523690 CB-MAS OAXACA 2018	1.02	12,986,792.90	9,982,349.95	3,004,443.97
13	CTA 1019494068 DEUDA DIRECTA CP	1.47	0.00	1.47	0.00



www.oaxaca.gob.mx

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

NP	CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES
			DEBE	HABER	
14	CTA 0592234890 CONCENTRADORA REC EST	278.48	2.80	0.00	281.28
15	CTA 0592236241 CONCENTRADORA REC. FED.	3.41	1.47	0.00	4.88
16	CTA. 1036593687 DEUDA DIRECTA A CP 400 MDP	584.80	0.00	584.80	0.00
17	CTA 1043361352 LISTA DE RAYA 2019	218,153.57	2,811,676.53	2,811,048.23	218,781.87
18	CTA 1043362368 SERVICIOS PERSONALES 2019	517,052.42	22,291,692.89	22,287,963.06	520,782.25
19	CTA 1043367587 INGRESOS PROPIOS 2019	1,196,778.14	497,578.89	179,849.55	1,514,507.48
20	CTA 1043365471 FONDO ROTATORIO 2019	614,818.12	894,761.21	905,299.98	604,279.35
21	CTA 1043364335 GASTOS DE OPERACION 2019	48,680.20	5,706,700.62	5,701,827.54	53,553.28
TOTAL		2,875,744.81	48,116,506.37	44,968,459.83	6,023,791.35

Todos los movimientos están soportados con sus respectivas conciliaciones bancarias, auxiliares y estados de cuenta emitidos por la institución bancaria, por lo que son congruentes las cifras presentadas en los estados financieros.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

C) OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de mayo 2019 refleja un importe de \$ 209'585,268.16 (Doscientos nueve millones quinientos ochenta y cinco mil doscientos sesenta y ocho pesos 16/100 M.N.), integrado según cuadro analítico:

DESCRIPCION	IMPORTE
Gastos de operación no presupuestales 2016.	56,967,091.67
Gastos de operación no presupuestales 2017.	45,175,581.34
Gastos de operación no presupuestales 2018.	39,254,276.46
Gastos de operación no presupuestales 2019.	1,321,310.69
Gastos de operación fondo rotatorio 2018	51,953.39
Gastos de operación fondo rotatorio 2019	609,421.97
Gastos a comprobar (Personal del Organismo).	56,640.00
Otros deudores (Personal del Organismo).	78,406.66
Provision de pago de anticipo de obra	1,306,874.80
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2016).	37,288,687.10
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2017-2019).	8,522,437.10
Retenciones 5 Y 2 al Millar.	1,669,923.85
Retención de sueldos y prestaciones personal de base.	17,282,663.13
TOTAL	209,585,268.16

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

D) OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta al 31 de mayo 2019 refleja un importe de \$ 463,317.00 (Cuatrocientos sesenta y tres mil trecientos diecisiete pesos 00/100 M.N) por conceptos de procedimientos de responsabilidades (averiguaciones previas) integradas por la dirección jurídica ante la Procuraduría General del Estado de Oaxaca, en los ejercicios 2012, 2013 y 2014.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

E) INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRICOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES.

El saldo de la cuenta al 31 de mayo 2019 refleja un importe de \$ 440'353,765.92 (Cuatrocientos cuarenta millones trescientos cincuenta y tres mil setecientos sesenta y cinco pesos 92/100 m.n.) como se muestra a continuación.

CONCEPTO	IMPORTE
Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicación.	315,966,130.94
División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso.	107,839,515.13
Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso	7,678,649.79
Instalaciones y equipamiento en construcciones en proceso	8,869,470.06
Total	440,353,765.92

En el programa de CREDITO MAS OAXACA al 31 de mayo 2019 se ejerció un importe de \$ 22'494,955.31 (Veintidós millones cuatrocientos noventa y cuatro Siete millones setecientos treinta y ocho mil ochenta y tres pesos 56/100 M.N.) en el rubro de Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicación en las siguientes obras:

NP	CONCEPTO DE LA CLC	TIPO	IMPORTE PRESUPUESTAL	IMPORTE NETO	CLC	FECHA	CVE FIN	PROGRAMA
1	Estimación 4 obra: construcción de sistema de agua potable en el Macrosector San Juan Chapultepec (sector la Fundación bajo) - Oaxaca de Juárez.	CONTRATO	3,381,834.23	2,332,299.47	227	21/03/2019	ABBAA0717	CB-MASOAX
2	Estimación 4 obra: construcción de sistema de agua potable en el Macrosector San Juan Chapultepec (sector Santa Anita bajo) - Oaxaca de Juárez	CONTRATO	4,356,249.33	3,004,309.88	276	22/03/2019	ABBAA0717	CB-MASOAX
3	Gastos indirectos obra: perforación del pozo profundo CORTV (incluye perforación, equipamiento y ampliación de ramal eléctrico).	CONTRATO	81,855.86	81,855.86	335	04/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
4	Gastos indirectos obra: perforación del pozo profundo GESO (incluye perforación, equipamiento y ampliación de ramal eléctrico).	CONTRATO	77,464.00	77,464.00	336	04/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
5	Gastos indirectos obra: construcción de línea de conducción para la interconexión de pozos con la planta potabilizadora trujano (2a. Etapa).	CONTRATO	132,357.87	132,357.87	337	04/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
6	Gastos indirectos obra: reposición de pozo profundo azucenas.	CONTRATO	81,355.78	81,355.78	338	04/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
7	Construcción de línea de conducción de agua potable del rebombío la fundición a tanque de almacenamiento monte Albán parte alta.	CONTRATO	11,223.86	11,223.86	339	04/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX



www.oaxaca.gob.mx

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

NP	CONCEPTO DE LA CLC	TIPO	IMPORTE PRESUPUESTAL	IMPORTE NETO	CLC	FECHA	CVE FIN	PROGRAMA
8	Construcción de línea de conducción de agua potable del rebombeo miguel hidalgo a tanque de almacenamiento la plancha.	CONTRATO	10,457.02	10,457.02	340	04/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
9	Estimación 1 obra: construcción de sistema de agua potable en el Macrosector San Juan Chapultepec (sector Miguel Hidalgo bajo).	CONTRATO	7,091,817.61	4,890,908.70	397	16/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
10	Estimación 4 obra: construcción de sistema de agua potable en el Macrosector San Juan Chapultepec (sector Miguel Hidalgo alto).	CONTRATO	4,000,755.59	2,759,141.78	418	23/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
11	Estimación 5 finiquito obra cb-masoax/2000/2017: construcción de línea de conducción para la interconexión de pozos con la planta potabilizadora trujano (2a. Etapa).	CONTRATO	3,269,584.16	2,254,885.63	532	21/05/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
			22,494,955.31	15,636,259.85				

F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe 31 de mayo 2019 de \$ 46'963,388.20 (Cuarenta y seis millones novecientos sesenta y tres mil trescientos ochenta y ocho pesos 20/100 M.N) el cual corresponde a los bienes muebles propiedad del Organismo Operador Público denominado "Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca" como se muestra a continuación:

N/P	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	INCREMENTO	DECREMENTO	SALDO FINAL
1	Muebles De Oficina Y Estantería	780,268.42	-	-	780,268.42
2	Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	1,803,978.59	-	-	1,803,978.59
3	Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	255,114.00	-	-	255,114.00
4	Equipos Y Aparatos Audiovisuales	205,017.61	-	-	205,017.61
5	Cámaras Fotográficas Y De Video	80,656.59	-	-	80,656.59
6	Otro Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo	95,000.00	-	-	95,000.00
7	Equipo Médico Y De Laboratorio	717,278.00	-	-	717,278.00
8	Instrumental Médico Y De Laboratorio	220,592.80	-	-	220,592.80
9	Automóviles Y Camiones	19,383,797.33	-	113,300.00	19,270,497.33
10	Equipo De Defensa Y Seguridad	132,557.84	-	-	132,557.84
11	Maquinaria Y Equipo Industrial	9,882,861.47	-	-	9,882,861.47
12	Maquinaria Y Equipo De Construcción	1,276,904.74	-	-	1,276,904.74
13	Sistemas De Aire Acondicionado, Calefacción Y De Refrigeración Industrial Y Comercial	81,664.00	-	-	81,664.00
14	Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	420,238.00	-	-	420,238.00
15	Equipos De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	766,526.90	-	-	766,526.90
16	Herramientas Y Máquinas-Herramienta	10,869,648.24	-	-	10,869,648.24
17	Otros Equipos	104,583.67	-	-	104,583.67
Total		47,076,688.20	-	113,300.00	46,963,388.20



www.oaxaca.gob.mx

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta 31 de mayo 2019 de refleja un importe de \$ 9'083,894.00 (Nueve millones ochenta y tres mil ochocientos noventa y cuatro pesos 00/100 M.N.) por un importe de \$17,284.00 correspondientes a la adquisición de softwares; y un importe de \$9'066,610.00 por concesiones de derechos por uso y explotación de aguas nacionales.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

H) El saldo de la cuenta 31 de mayo 2019 de refleja un importe de \$ 5'404,017.46 (Cinco millones cuatrocientos cuatro mil diecisiete pesos 46/100 M.N.) correspondiente a la depreciación acumulada del ejercicio correspondiente a los Bienes Muebles de la dependencia.

N/P	CONCEPTO	IMPORTE
1	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	534,341.26
2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	36,578.10
3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	170,079.73
4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	3,068,692.18
5	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	1,594,326.19
TOTAL		5,404,017.46

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

I) OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de mayo 2019 refleja de \$ 7'100,381.70 (Siete millones cien mil trescientos ochenta y un peso 70/100 M.N.); el importe de \$ 53,945.00 corresponden a apoyos al personal de base como becas, discapacidad y gratificaciones; y por un importe de \$ 7'046,436.70 a conceptos de retención de sueldos.

J) DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRACION DE SERVICIOS POR PAGAR A CP.

El saldo de la cuenta al 31 de mayo 2019 refleja un importe de \$ 9'160,406.13 (Nueve millones ciento setenta y seis mil quinientos treinta pesos 13/100 M.N.) corresponden a conceptos pendientes de pago a proveedores.

K) CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A C.P.

El saldo de la cuenta al 31 de mayo 2019 refleja un importe de \$ 8'626,350.39 (Ocho millones seiscientos veintiséis mil trescientos cincuenta pesos 39/100 M.N.) corresponden a conceptos de pagos pendientes que tiene el Organismo por construcción de obras en diferentes puntos de la ciudad.

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

L) TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO.

El saldo de la cuenta al 31 de mayo 2019 refleja un importe de \$ 41'216,645.63 (Cuarenta y un millón doscientos dieciséis mil seiscientos cuarenta y cinco pesos 63/100 M.N.), corresponden a conceptos pendientes de pago a proveedores por diversos gastos de operación; remuneraciones y prestaciones de servicios personales.

M) RETENCIONES POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de mayo 2019 refleja un importe de \$ 12'885,390.87 (Doce millones ochocientos ochenta y cinco mil trescientos noventa pesos 87/100 M.N.) corresponde a retenciones realizadas por la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Administración del Gobierno del Estado de Oaxaca quienes se encargan de solicitar el recurso y hacer el pago correspondiente:

CONCEPTO	IMPORTE
Retenciones de impuestos por pagar a corto plazo.	6,166,133.37
Retenciones del sistema de seguridad social por pagar a corto plazo.	1,532,822.35
Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.	4,186,435.15
Fondos rotatorios por pagar a CP	1,000,000.00
TOTAL	12,885,390.87

N) MINISTRACIONES DE FONDOS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de mayo 2019 refleja un importe de \$ 1'931,826.73 (Un millón novecientos treinta y un mil ochocientos veintiséis pesos 73/100 M.N.), corresponde al préstamo otorgado en 2017 a la dependencia para cubrir Gastos de Operación y Sueldos para el personal de lista de raya.

O) CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS

El saldo de la cuenta al 31 de mayo 2019 refleja un importe de \$2.32 (Dos pesos 32/100 M.N.), el cual corresponde a anticipos de obra en el rubro de retenciones del 5 y 1 al millar pendientes de pago por redondeo de importes.

P) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de mayo 2019 refleja un importe de \$ 132'687,805.50 (Ciento treinta y dos millones seiscientos ochenta y siete mil ochocientos cinco pesos 50/100 M.N.), se integra por conceptos de cobro a usuarios por servicio del suministro de agua potable y por obras menores (instalación, reposición y mantenimiento de tomas de agua y descarga de drenaje) por un importe de \$ 121'178,131.98; productos financieros por \$449.53; por \$ 9,223.99 ingresos Banobras; y \$11'500,000.00 corresponden a devolución de derechos por parte de la SEFIN.



www.oaxaca.gob.mx

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

Q) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 31 de mayo 2019 refleja un importe de \$ 470'991,642.59 (Cuatrocientos setenta millones novecientos noventa y un mil seiscientos cuarenta y dos pesos 59/100 M.N).

B) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

NO APLICA

R) PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

El Organismo recibió al 31 de mayo 2019 la cantidad de \$ 162'461,632.93 (Ciento sesenta y dos millones cuatrocientos sesenta y un mil seiscientos treinta y dos pesos 93/100 M.N.) por conceptos de transferencias internas y asignaciones al sector público.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

S) GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El total de gastos y otras pérdidas del periodo al 31 de mayo 2019 refleja un importe de \$ 139'966,677.62 (Ciento treinta y nueve millones novecientos sesenta y seis mil seiscientos setenta y siete pesos 62/100 M.N.) por conceptos de asignaciones al Sector Público.

T) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 31 de mayo 2019 refleja un saldo de \$ 22'494,955.31 (Veintidós millones cuatrocientos noventa y cuatro mil novecientos cincuenta y cinco pesos 31/100 M.N.) correspondiente a obras en proceso del programa CREDITO MAS-OAXACA.

CONCLUSIONES

Del análisis realizado a los saldos de las cuentas que integran el estado financiero del Organismo Operador Público denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca a 31 de mayo 2019, se concluye que las cifras reflejadas presentan razonablemente la situación financiera de la Entidad y estas notas son parte integrante del

xw.oaxaca.gob.mx

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

JUNIO 2019

www.oaxaca.gob.mx



"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

OFICIO : No. SAPAO/UA/0187/2019.

ASUNTO: Información financiera Junio 2019.

Julio 23, de 2019

MTR. VICENTE MENDOZA TÉLLEZ GIRÓN
SECRETARIO DE FINANZAS
P R E S E N T E

AT'N: C.P. EVANGELINA ALCAZAR HERNÁNDEZ
DIRECTORA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y
DEUDA PÚBLICA DE LA SEFIN

Por medio del presente tengo a bien entregar la Información Financiera correspondiente al mes de Junio del ejercicio 2019, el cual se relaciona en el siguiente orden:

1. Estado de Situación Financiera.
2. Estado de Actividades Mensual y Acumulado.
3. Estado de Flujo de Efectivo.
4. Notas a los Estados Financieros.
5. Balanza de comprobación a todos los niveles.
6. Conciliaciones bancarias, Estados de Cuenta y Auxiliares.
7. Conciliación patrimonial trimestral.
8. Reporte presupuestales Mensual y Acumulado.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

ATENTAMENTE
SUFRAGIO EFECTIVO, NO REELECCIÓN
"EL RESPETO AL DERECHO AJENO ES LA PAZ"

C.P. ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO
JEFA DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.C.P. Ing. Laura vignon Carreño/Directora General. - Para su conocimiento
MDLM/ZNRZ/RH*ors



Oaxaca

JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



Gobierno del Estado

SAPAO

Servicios de Agua Potable y
Alcantarillado de Oaxaca

"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

ESTADOS FINANCIEROS

www.oaxaca.gob.mx



Manuel Sabino Crespo #509,
Colonia Centro Oaxaca de Juárez, Oaxaca C.P 68000
Tel. Conmutador (951) 5015930

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 Estado de Situación Financiera
 Al 30 de junio de 2019
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,386,831.81	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	206,942,814.96
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	205,582,233.39	Total de PASIVO CIRCULANTE	206,942,814.96
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	TOTAL PASIVO	206,942,814.96
Total de ACTIVO CIRCULANTE	208,969,065.20	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
ACTIVO NO CIRCULANTE		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	463,317.00	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	440,353,765.92	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	470,991,642.59
BIENES MUEBLES	46,963,388.20	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	470,991,642.59
ACTIVOS INTANGIBLES	9,083,894.00	TOTAL HACIENDA	470,991,642.59
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES	-8,286,859.82		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	488,577,505.30	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	19,612,112.95
TOTAL DE ACTIVOS	697,546,570.50	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	697,546,570.50


 JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS
 C.P. ROSALBA HERNANDEZ


 JEFA DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA
 C.P. ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE
 OAXACA
 DIRECCION GENERAL


 DIRECTORA GENERAL
 ING. LAURA VIGNON CARREÑO

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 Estado de Actividades
 Del 1° de enero al 30 de junio de 2019
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		CASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL,	181,600,426.64	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	159,105,471.33
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	181,600,426.64	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	150,185,139.58
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	181,600,426.64	AYUDAS SOCIALES	2,050,000.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	181,600,426.64	PENSIONES Y JUBILACIONES	6,870,331.75
		OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,882,842.36
		ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	2,882,842.36
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	161,988,313.69
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	19,612,112.95

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. ROSALBA HERNANDEZ

JEFA DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. ZURINALLELY RIVERA SANTIAGO

Página 1/1



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE
 OAXACA
 DIRECCION GENERAL

DIRECTORA GENERAL

ING. LAURA VIGNON CARREÑO

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 Estado de Actividades
 Del 1° al 30 de junio de 2019
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL,	19,138,793.71	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	19,138,793.71
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,		TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	17,966,732.26
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	19,138,793.71	PENSIONES Y JUBILACIONES	1,172,061.45
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	19,138,793.71	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,882,842.36
		ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	2,882,842.36
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	22,021,636.07
		DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	-2,882,842.36

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. ROSALBA HERNANDEZ

JEFA DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. ZURNALLELY RIVERA SANTIAGO



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE
 OAXACA
 DIRECCION GENERAL

DIRECTORA GENERAL

ING. LAURA VIGNON CARREÑO

	JUNIO	MAYO
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	13,317,688.29	30,248,596.21
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	19,138,793.71	44,891,286.87
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	- 218,434.80	502,756.20
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.	- -	16,124.00
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a c.p.	- 4,356,249.33	- 17,454,706.26
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	494,478.49	605,847.54
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	- 1,381,292.00	2,316,858.39
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	- 407,006.50	367,703.35
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	- 818,526.20	- 1,363,851.40
Fondos Rotatorios por pagar a c.p.	-	-
Ministraciones de fondos por pagar a c.p.	-	-
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	-	-
Otras cuentas por pagar a c.p.	865,924.92	398,825.52
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.	-	-
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)	-	-
Resultados del Ejercicios Anteriores	-	-
Otros Ingresos		
Aplicación	15,980,647.83	23,830,965.51
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar	-	-
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	-	-
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	- 3,158,145.88	- 17,790,737.20
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	-	-
Otros deudores diversos por cobrar a L.p.	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	17,966,732.26	39,304,516.21
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	-	-
Construcciones en Bienes no Capitalizables	-	-
Pensiones y Jubilaciones	1,172,061.45	2,317,186.50
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales.	-	-
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios.	-	-
Otros Servicios Generales.	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		

	JUNIO	MAYO
Aportaciones		
Convenios		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	- 2,662,959.54	6,417,630.70
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación	-	3,269,584.16
Bienes Inmuebles y Muebles		
Muebles de oficina y Estantería	-	-
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	-	-
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	-	-
Equipos y Aparatos audiovisuales	-	-
Cámaras Fotograficas y de Video	-	-
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.	-	-
Equipo Médico y de Laboratorio	-	-
Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-
Automóviles y Camiones	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-
Maquinaria y Equipo Industrial	-	-
Maquinaria y Equipo de Construcción	-	-
Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	-	-
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	-	-
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	-	-
Herramientas y Máquinas-Herramientas	-	-
Otros Equipos	-	-
Software	-	-
Derechos	-	-
Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y Control de Inundaciones.	-	-
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones	-	3,269,584.16
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	-	-
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	-	-
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.	-	-
Otros	-	-
Concesiones	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-	3,269,584.16
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos		

	JUNIO	MAYO
Disminución de Activos Financieros		
Aplicación		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de Otros Pasivos		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	- 2,662,959.54	3,148,046.54
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	6,049,791.35	2,901,744.81
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	3,386,831.81	6,049,791.35


C.P. OSEAS DE LA ROSA SANTOS
OFICINA DE CONTABILIDAD



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
OAXACA
DIRECCION GENERAL


C.P. ROSALBA HERNANDEZ
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

ORGANISMO OPERADOR DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA

1.- PRINCIPALES CARACTERÍSTICAS

A) CONSTITUCIÓN.

El Organismo Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca, se crea como un Organismo Operador de la Administración Pública del Gobierno del Estado de Oaxaca, con personalidad jurídica, autonomía operativa y patrimonio propio, mediante decreto número 2070 emitido por el Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Oaxaca el 28 de Noviembre de 2013.

B) OBJETIVO PRINCIPAL

- I. Prestar los servicios públicos de suministro de agua potable, alcantarillado y tratamiento de aguas residuales en los núcleos de población de su competencia territorial, y en donde técnica y operativamente sean viables para el Organismo, previa firma de convenio;
- II. Ejecutar, en el ámbito de su competencia territorial, toda clase de obras de infraestructura hidráulica, sanitaria, pluvial y servicios relacionados con recursos hídricos, adquisiciones y servicios vinculados con bienes muebles, necesarios para la prestación de los servicios públicos a que se refiere la fracción primera del presente artículo, ejerciendo recursos federales estatales y/o municipales que para tal fin tenga o le sean asignados; y
- III. Recaudar mediante los procedimientos legales de cobro lo que deba percibir por concepto de los servicios públicos que preste, así como los derechos aprovechamientos y sus respectivos accesorios.

C) ADMINISTRACIÓN

La administración del Organismo Operador Público denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca, contará con; Un consejo de Administración, un Director General, Un comisario designado por la Secretaría de la Contraloría y Transparencia Gubernamental del Estado de Oaxaca, en los términos de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Oaxaca y un Consejo Ciudadano del Agua; El consejo de Administración estará integrado por: un Presidente que será el Secretario de cabeza de sector, un Secretario Técnico, que será el Director General del Organismo y 4 vocales que serán, el Titular de la Secretaría de Administración, el Titular de la Secretaría de Finanzas, el Titular de la Secretaría General de Gobierno y el Titular de la Comisión Estatal del Agua y un comisario que será de la Secretaría de la Contraloría y Transparencia Gubernamental.

D) EJERCICIO SOCIAL

El ejercicio social comprende del 01 de enero al 3 de diciembre de cada año. El periodo del cual se emite el presente Estado Financiero comprende del 01 al 30 de junio 2019.

2.- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS

Las políticas y prácticas más importantes seguidas por la entidad son las siguientes:

I) **NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

A) **ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros que se presentan incluyen las fuentes principales de financiamiento con que opera el Organismo Operador, el Programa Normal Estatal (Obra Pública), Recursos Federales, Subsidio Estatal, y Recaudación de ingresos, están preparados de acuerdo a la normatividad contable emitida por la Secretaría de Finanzas del Gobierno de Estado de Oaxaca, para los Entes de la Administración Pública Estatal, que se apegan hasta el logro obtenido por la Secretaría, en la armonización contable de acuerdo a la Nueva Ley de Contabilidad Gubernamental, a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

B) **BANCOS MONEDA NACIONAL**

El saldo de la cuenta al 30 de junio 2019 es por un importe de \$ 3'360,831.81 (Tres millones trescientos sesenta mil ochocientos treinta y un pesos 81/100 M.N.), se encuentra integrado por 1 cuenta bancaria de Banamex y 15 cuentas bancarias de Banorte.

NP	CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES
			DEBE	HABER	
BANAMEX					
1	CTA. 70132340224	348	0	0	348
BANORTE					
2	CTA 0486218962 SERVICIOS PERSONALES 2017	15,190.02	1.65	1.70	15,190.02
3	CTA 0486221908 GASTOS DE OPERACION	1,733.14	-	-	1,733.14
4	CTA. 0354486589 CB MAS OAXACA 2017	4.31		1.13	3.18
5	CTA. 0363228400 FFFI	1.74	-	1.74	
6	CTA 0592228497 SERVICIOS PERSONALES 2018	2.63	-	-	2.63
7	CTA 0592229711 GASTOS DE OPERACION 2018	80,996.05	-	-	80,996.05
8	CTA 0592238030 FONDO ROTATORIO 2018	8,881.05	-	-	8,881.05
9	CTA 1043367587 INGRESOS PROPIOS	1,514,507.48	886,720.63	553,634.83	1,847,593.28
10	CTA. 1011523690 CB-MAS OAXACA 2018	3,004,443.97	70.10	3,004,442.95	71.12
11	CTA 0592234890 CONCENTRADORA REC EST	281.28	-	-	281.28
12	CTA 0592236241 CONCENTRADORA REC. FED.	4.88	1.74	-	6.62
13	CTA 1043361352 LISTA DE RAYA 2019	218,781.87	2,581,964.02	2,593,816.82	206,929.07
14	CTA 1043362368 SERVICIOS PERSONALES 2019	520,782.25	7,910,427.93	8,419,158.65	12,051.53
15	CTA 1043365471 FONDO ROTATORIO 2019	604,279.35	186,229.12	170,246.31	620,262.16
16	CTA 1043364335 GASTOS DE OPERACION 2019	53,553.28	5,840,357.57	5,327,428.17	566,482.68
	TOTAL				3,360,831.81

www.oaxaca.gob.mx

Todos los movimientos están soportados con sus respectivas conciliaciones bancarias, auxiliares y estados de cuenta emitidos por la institución bancaria, por lo que son congruentes las cifras presentadas en los estados financieros.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

C) OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP

El saldo de la cuenta al 30 de junio 2019 refleja un importe de \$ 205'582,233.39 (Doscientos cinco millones quinientos ochenta y dos mil dociientos treinta y tres pesos 39/100 M.N.), integrado según cuadro analítico:

DESCRIPCION	IMPORTE
Gastos de operación no presupuestales 2016.	56,967,091.67
Gastos de operación no presupuestales 2017.	45,175,581.34
Gastos de operación no presupuestales 2018.	39,254,276.46
Gastos de operación no presupuestales 2019.	4,451,324.80
Gastos de operación fondo rotatorio 2018	51,953.39
Gastos de operación fondo rotatorio 2019	654,170.68
Gastos a comprobar (Personal del Organismo).	56,640.00
Otros deudores (Personal del Organismo).	78,406.66
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2016).	37,288,687.10
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2017-2019).	6,349,525.15
Retenciones 5 Y 2 al Millar.	1,556,290.58
Retención de sueldos y prestaciones personal de base.	13,698,285.56
TOTAL	205,582,233.39

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

D) OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta al 30 de junio 2019 refleja un importe de \$ 463,317.00 (Cuatrocientos sesenta y tres mil trescientos diecisiete pesos 00/100 M.N) por conceptos de procedimientos de responsabilidades (averiguaciones previas) integradas por la dirección jurídica ante la Procuraduría General del Estado de Oaxaca, en los ejercicios 2012, 2013 y 2014.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

E) INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRICOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES.

El saldo de la cuenta al 30 de junio 2019 refleja un importe de \$ 440'353,765.92 (Cuatrocientos cuarenta millones trescientos cincuenta y tres mil setecientos sesenta y cinco pesos 92/100 m.n.) como se muestra a continuación.



CONCEPTO	IMPORTE
Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicación.	315,966,130.94
División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso.	107,839,515.13
Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso	7,678,649.79
Instalaciones y equipamiento en construcciones en proceso	8,869,470.06
Total	440,353,765.92

En el programa de CREDITO MAS OAXACA al 30 de junio 2019 se ejerció un importe de \$ 22'494,955.31 (Veintidós millones cuatrocientos noventa y cuatro Siete millones setecientos treinta y ocho mil ochenta y tres pesos 56/100 M.N.) en el rubro de Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicación en las siguientes obras:

NP	CONCEPTO DE LA CLC	TIPO	IMPORTE PRESUPUESTAL	IMPORTE NETO	CLC	FECHA	CVE FIN	PROGRAMA
1	Estimación 4 obra: construcción de sistema de agua potable en el Macrosector San Juan Chapultepec (sector la Fundación bajo) - Oaxaca de Juárez.	CONTRATO	3,381,834.23	2,332,299.47	227	21/03/2019	ABBAA0717	CB-MASOAX
2	Estimación 4 obra: construcción de sistema de agua potable en el Macrosector San Juan Chapultepec (sector Santa Anita bajo) - Oaxaca de Juárez.	CONTRATO	4,356,249.33	3,004,309.88	276	22/03/2019	ABBAA0717	CB-MASOAX
3	Gastos indirectos obra: perforación del pozo profundo CORTV (incluye perforación, equipamiento y ampliación de ramal eléctrico).	CONTRATO	81,855.86	81,855.86	335	04/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
4	Gastos indirectos obra: perforación del pozo profundo GESO (incluye perforación, equipamiento y ampliación de ramal eléctrico).	CONTRATO	77,464.00	77,464.00	336	04/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
5	Gastos indirectos obra: construcción de línea de conducción para la interconexión de pozos con la planta potabilizadora trujano (2a. Etapa).	CONTRATO	132,357.87	132,357.87	337	04/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
6	Gastos indirectos obra: reposición de pozo profundo azucenas.	CONTRATO	81,355.78	81,355.78	338	04/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
7	Construcción de línea de conducción de agua potable del rebombío la fundición a tanque de almacenamiento monte Albán parte alta.	CONTRATO	11,223.86	11,223.86	339	04/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
8	Construcción de línea de conducción de agua potable del rebombío miguel hidalgo a tanque de almacenamiento la plancha.	CONTRATO	10,457.02	10,457.02	340	04/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
9	Estimación 1 obra: construcción de sistema de agua potable en el Macrosector San Juan Chapultepec (sector Miguel Hidalgo bajo).	CONTRATO	7,091,817.61	4,890,908.70	397	16/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
10	Estimación 4 obra: construcción de sistema de agua potable en el Macrosector San Juan Chapultepec (sector Miguel Hidalgo alto).	CONTRATO	4,000,755.59	2,759,141.78	418	23/04/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
11	Estimación 5 finiquito obra cb-masoax/2000/2017: construcción de línea de conducción para la interconexión de pozos con la planta potabilizadora trujano (2a. Etapa).	CONTRATO	3,269,584.16	2,254,885.63	532	21/05/2019	ABBAA0117	CB-MASOAX
			22,494,955.31	15,636,259.85				

F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe 30 de junio 2019 de \$ 46'963,388.20 (Cuarenta y seis millones novecientos sesenta y tres mil trescientos ochenta y ocho pesos 20/100 M.N) el cual corresponde a los bienes muebles propiedad del Organismo Operador Público denominado "Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca" como se muestra a continuación:

N/P	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	INCREMENTO	DECREMENTO	SALDO FINAL
1	Muebles De Oficina Y Estantería	780,268.42	-	-	780,268.42
2	Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	1,803,978.59	-	-	1,803,978.59
3	Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	255,114.00	-	-	255,114.00
4	Equipos Y Aparatos Audiovisuales	205,017.61	-	-	205,017.61
5	Cámaras Fotográficas Y De Video	80,656.59	-	-	80,656.59
6	Otro Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo	95,000.00	-	-	95,000.00
7	Equipo Médico Y De Laboratorio	717,278.00	-	-	717,278.00
8	Instrumental Médico Y De Laboratorio	220,592.80	-	-	220,592.80
9	Automóviles Y Camiones	19,383,797.33	-	113,300.00	19,270,497.33
10	Equipo De Defensa Y Seguridad	132,557.84	-	-	132,557.84
11	Maquinaria Y Equipo Industrial	9,882,861.47	-	-	9,882,861.47
12	Maquinaria Y Equipo De Construcción	1,276,904.74	-	-	1,276,904.74
13	Sistemas De Aire Acondicionado, Calefacción Y De Refrigeración Industrial Y Comercial	81,664.00	-	-	81,664.00
14	Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	420,238.00	-	-	420,238.00
15	Equipos De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	766,526.90	-	-	766,526.90
16	Herramientas Y Máquinas-Herramienta	10,869,648.24	-	-	10,869,648.24
17	Otros Equipos	104,583.67	-	-	104,583.67
Total		47,076,688.20	-	113,300.00	46,963,388.20

ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta 30 de junio 2019 de refleja un importe de \$ 9'083,894.00 (Nueve millones ochenta y tres mil ochocientos noventa y cuatro pesos 00/100 M.N.) por un importe de \$17,284.00 correspondientes a la adquisición de softwares; y un importe de \$9'066,610.00 por concesiones de derechos por uso y explotación de aguas nacionales.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

H) El saldo de la cuenta 30 de junio 2019 de refleja un importe de \$ 8'286,859.82 (Ocho millones doscientos ochenta y seis mil ochocientos cincuenta y nueve pesos 82/100 M.N.) correspondiente a la depreciación acumulada del ejercicio correspondiente a los Bienes Muebles de la dependencia.

N/P	CONCEPTO	IMPORTE
1	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	802,613.23
2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	54,867.17
3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	256,295.58
4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	4'620,764.24
5	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	2'552,319.60
TOTAL		8'286,859.82

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

I) OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 30 de junio 2019 refleja de \$ 6'881,946.90 (Seis millones ochocientos ochenta y un mil novecientos cuarenta y seis pesos 90/100 M.N.); el importe de \$ 51,695.00 corresponden a apoyos al personal de base como becas, discapacidad y gratificaciones; y por un importe de \$ 6'830,251.90 a conceptos de retención de sueldos.

J) DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRACION DE SERVICIOS POR PAGAR A CP.

El saldo de la cuenta al 30 de junio 2019 refleja un importe de \$ 9'160,406.13 (Nueve millones ciento setenta y seis mil quinientos treinta pesos 13/100 M.N.) corresponden a conceptos pendientes de pago a proveedores.

K) CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A C.P.

El saldo de la cuenta al 30 de junio 2019 refleja un importe de \$ 4'270,101.06 (Cuatro millones doscientos setenta mil ciento y un pesos 06/100 M.N.) corresponden a conceptos de pagos pendientes que tiene el Organismo por construcción de obras en diferentes puntos de la ciudad.

L) TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO.

El saldo de la cuenta al 30 de junio 2019 refleja un importe de \$ '41'697,240.27 (Cuarenta y un millón seiscientos noventa y siete mil doscientos cuarenta pesos 27/100 M.N.), corresponden a conceptos pendientes de pago a proveedores por diversos gastos de operación; remuneraciones y prestaciones de servicios personales.

M) RETENCIONES POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 30 de junio 2019 refleja un importe de \$ 9'447,561.13 (Nueve millones cuatrocientos cuarenta y siete mil quinientos sesenta y un pesos 13/100 M.N.) corresponde a retenciones realizadas por la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaria de Administración del Gobierno del Estado de Oaxaca quienes se encargan de solicitar el recurso y hacer el pago correspondiente:

CONCEPTO	IMPORTE
Retenciones de impuestos por pagar a corto plazo.	3'953,836.33
Retenciones del sistema de seguridad social por pagar a corto plazo.	1'125,815.85
Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.	3'367,908.95
Fondos rotatorios por pagar a CP	1,000,000.00
TOTAL	9'447,561.13

N) MINISTRACIONES DE FONDOS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 30 de junio 2019 refleja un importe de \$ 1'931,826.73 (Un millón novecientos treinta y un mil ochocientos veintiséis pesos 73/100 M.N.), corresponde al préstamo otorgado en 2017 a la dependencia para cubrir Gastos de Operación y Sueldos para el personal de lista de raya.

O) CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS

El saldo de la cuenta al 30 de junio 2019 refleja un importe de \$2.32 (Dos pesos 32/100 M.N.), el cual corresponde a anticipos de obra en el rubro de retenciones del 5 y 1 al millar pendientes de pago por redondeo de importes.

P) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 30 de junio 2019 refleja un importe de \$ 133'553,730.42 (Ciento treinta y seis millones cuatrocientos ochenta y cinco mil quinientos cincuenta y nueve pesos 47/100 M.N.), se integra por conceptos de cobro a usuarios por servicio del suministro de agua potable y por obras menores (instalación, reposición y mantenimiento de tomas de agua y descarga de drenaje) por un importe de \$ 122'043,842.33 productos financieros por \$ 664.10; por \$ 9,223.99 ingresos Banobras; y \$11'500,000.00 corresponden a devolución de derechos por parte de la SEFIN.

Q) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 30 de junio 2019 refleja un importe de \$ 470'991,642.59 (Cuatrocientos setenta millones novecientos noventa y un mil seiscientos cuarenta y dos pesos 59/100 M.N).

www.oaxaca.gob.mx



B) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

NO APLICA

R) PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

El Organismo recibió al 30 de junio 2019 la cantidad de \$ 181'600,426.64 (Ciento ochenta y un millones seiscientos sesenta mil cuatrocientos veintiséis pesos 64/100 M.N.) por conceptos de transferencias internas y asignaciones al sector público.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

S) GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El total de gastos y otras pérdidas del periodo al 30 de junio 2019 refleja un importe de \$ 161'988,313.69 (Ciento sesenta y un millones novecientos ochenta y ocho mil trescientos trece pesos 69/100 M.N.) por conceptos de asignaciones al Sector Público.

T) RESULTADO DEL EJERCICIO


El resultado al 30 de junio 2019 refleja un saldo de \$ 19'612,112.95 (Diecinueve millones seiscientos doce mil ciento doce pesos 95/100 M.N.).

CONCLUSIONES

Del análisis realizado a los saldos de las cuentas que integran el estado financiero del Organismo Operador Público denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca a 30 de junio 2019, se concluye que las cifras reflejadas presentan razonablemente la situación financiera de la Entidad y estas notas son parte integrante del mismo.



C.P. OSEAS DE LA ROSA SANTOS
OFICINA DE CONTABILIDAD



C.P. ROSALBA HERNANDEZ
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS