

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"

JULIO 2019

www.oaxaca.gob.mx



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

ACUSE

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

OFICIO: No. SAPAO/UA/0256/2019.

ASUNTO: Información financiera Julio 2019.

Septiembre 03, 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 Julio del ejercicio 2019, el cual se relaciona en el siguiente orden:

8. Estado de Situación Financiera.
9. Estado de Actividades Mensual y Acumulado.
10. Estado de Flujo de Efectivo.
11. Notas a los Estados Financieros.
12. Balanza de comprobación a todos los niveles.
13. Conciliaciones bancarias, Estados de Cuenta y Auxiliares.
14. 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. JOAQUÍN GARCÍA TORRES
JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

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



www.oaxaca.gob.mx

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 31 de julio de 2019
 (Pesos)

Oaxaca



Gobierno del Estado

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	7,306,935.71	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	204,475,088.12	Total de PASIVO CIRCULANTE	209,755,773.59
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	TOTAL PASIVO	209,755,773.59
Total de ACTIVO CIRCULANTE	211,782,023.83	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	431,817,676.38	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	462,455,553.05
BIENES MUEBLES	46,963,388.20	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	462,455,553.05
ACTIVOS INTANGIBLES	9,083,894.00	TOTAL HACIENDA	462,455,553.05
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES	-8,286,859.82		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	480,041,415.76	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	19,612,112.95
TOTAL DE ACTIVOS	691,823,439.59	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	691,823,439.59

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. ROSALBA HERNANDEZ

JEFE 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 31 de julio de 2019
 (Pesos)

Oaxaca



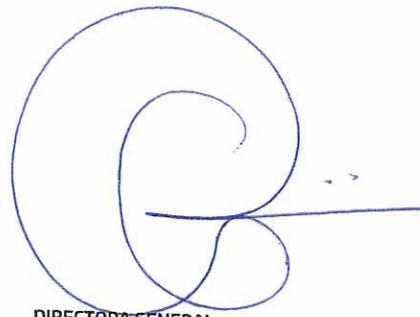
Gobierno del Estado

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,	205,452,611.35	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	182,957,656.04
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	205,452,611.35	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	172,954,965.04
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	205,452,611.35	AYUDAS SOCIALES	2,550,000.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		PENSIONES Y JUBILACIONES	7,452,691.00
		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	185,840,498.40
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	19,612,112.95


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


 JEFE 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° al 31 de julio 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,	23,852,184.71	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	23,852,184.71
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	23,852,184.71	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	22,769,825.46
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	23,852,184.71	AYUDAS SOCIALES	500,000.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		PENSIONES Y JUBILACIONES	582,359.25
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	23,852,184.71


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


 JEFE 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

	JULIO	JUNIO
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	18,129,053.80	13,317,688.29
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	23,852,184.71	19,138,793.71
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	- 35,296.55	- 218,434.80
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.		- 4,356,249.33
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,545,605.25	494,478.49
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	213,851.24	- 1,381,292.00
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	- 285,910.70	- 407,006.50
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	- 11,924.55	- 818,526.20
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.	386,633.94	865,924.92
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)		-
Resultados del Ejercicios Anteriores	- 8,536,089.54	-
Otros Ingresos		
Aplicación	22,745,039.44	15,980,647.83
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.	- 1,107,145.27	- 3,158,145.88
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	22,769,825.46	17,966,732.26
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	500,000.00	
Construcciones en Bienes no Capitalizables	-	-
Pensiones y Jubilaciones	582,359.25	1,172,061.45

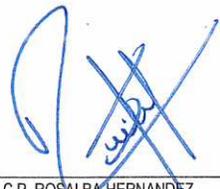
	JULIO	JUNIO
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales.	-	-
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios.	-	-
Otros Servicios Generales.	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	- 4,615,985.64	- 2,662,959.54
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación	- 8,536,089.54	-
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	-	-
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.	101,717,778.41	-
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicación	101,384,397.89	-
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	-	-

	JULIO	JUNIO
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	-	-
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.	8,869,470.06	-
Otros		
Concesiones	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	8,536,089.54	-
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	3,920,103.90	2,662,959.54
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3,386,831.81	6,049,791.35
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	7,306,935.71	3,386,831.81


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

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 31 de julio 2019.

2.- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS

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



www.oaxaca.gob.mx

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 julio 2019 es por un importe de \$ 7'280,935.71 (Siete millones doscientos ochenta mil novecientos treinta y cinco pesos 71/100 M.N.), se encuentra integrado por 1 cuenta bancaria de Banamex y 16 cuentas bancarias de Banorte.

BANAMEX					
CTA. 70132340224	348.00	0.00	0.00	0.00	348.00
BANORTE					
CTA. 1056129114 PRODDER 2019	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00
CTA 0486218962 SERVICIOS PERSONALES 2017	15,190.02	0.00	1.70	1.65	15,190.07
CTA 0486221908 GASTOS DE OPERACION	1,733.14	0.00	0.00	1,733.14	0.00
CTA. 0354486589 CB MAS OAXACA 2017	3.18	0.00	2,255,411.77	0.00	2,255,414.95
CTA 0592228497 SERVICIOS PERSONALES 2018	2.63	0.00	0.00	0.00	2.63
CTA 0592229711 GASTOS DE OPERACION 2018	80,996.05	0.00	0.00	77,584.00	3,412.05
CTA 0592238030 FONDO ROTATORIO 2018	8,881.05	0.00	0.00	0.00	8,881.05
CTA. 1011523690 CB-MAS OAXACA 2018	71.12	0.00	0.00	70.10	1.02
CTA 0592234890 CONCENTRADORA REC EST	281.28	0.00	0.00	0.00	281.28
CTA 0592236241 CONCENTRADORA REC. FED.	6.62	0.00	0.00	0.00	6.62
CTA 1043361352 LISTA DE RAYA 2019	206,929.07	0.00	2,375,090.51	2,339,767.91	242,251.67
CTA 1043362368 SERVICIOS PERSONALES 2019	12,051.53	0.00	9,612,277.27	9,603,995.59	20,333.21
CTA 1043367587 INGRESOS PROPIOS 2019	1,847,593.28	0.00	2,011,557.68	1,218,969.65	2,640,181.31
CTA 1043365471 FONDO ROTATORIO 2019	620,262.16	0.00	942,225.98	670,340.01	892,148.13
CTA 1043364335 GASTOS DE OPERACION 2019	566,482.68	0.00	5,873,776.29	5,237,778.25	1,202,480.72
CTA 1075242180 MAS OAXACA 2019	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00
CTA 1075937440 BANCA COMERCIAL HSBC 350 MDP	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00
TOTAL					7,280,935.71



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 31 de julio 2019 refleja un importe de \$ 204'475,088.12 (Doscientos cuatro millones cuatrocientos setenta y cinco mil ochenta y ocho pesos 12/100 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.	6,856,242.23
Gastos a comprobar (Personal del Organismo).	69,613.29
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).	3,580,297.20
Retenciones 5 Y 2 al Millar.	1,590,113.87
Retención de sueldos y prestaciones personal de base.	13,614,778.30
TOTAL	204,475,088.12

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

D) OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta al 31 de julio 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 julio 2019 refleja un importe de \$ 431'817,676.38 (Cuatrocientos treinta y un millones ochocientos diecisiete mil seiscientos setenta y seis pesos 38/100 m.n.) como se muestra a continuación.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
12346	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y control de Inundaciones	101,717,778.41
12353	Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicación.	214,581,733.05
12354	División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso.	107,839,515.13
12356	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso	7,678,649.79
12357	Instalaciones y equipamiento en construcciones en proceso	0.00
	Total	431,817,676.38

En el programa de CREDITO MAS OAXACA, CON CLAVE DE FINANCIAMIENTO ABBA0117 al 31 de julio 2019 se ejerció un importe de \$ 22'494,955.31 (Veintidós millones cuatrocientos noventa y cuatro novecientos cincuenta y cinco pesos 31/100 M.N.) en el rubro de Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicación en las siguientes obras:

NP	DESCRIPCION	TIPO	IMPORTE PRESUPUESTAL	EJERCIDO	PAGADO	POR EJERCER
1	PERFORACION DE LOS POZOS PROFUNDOS CORTV (INCLUYE PERFORACIÓN, EQUIPAMIENTO Y AMPLIACION DE RAMAL ELÉCTRICO)	CONTRATO	81,855.86	81,855.86	81,855.86	0.00
2	PERFORACION DEL POZO PROFUNDO GESO (INCLUYE PERFORACIÓN, EQUIPAMIENTO Y AMPLIACION DE RAMAL ELÉCTRICO)	CONTRATO	77,464.00	77,464.00	77,464.00	0.00
3	CONSTRUCCIÓN DE LINEA DE CONDUCCIÓN PARA LA INTERCONEXIÓN DE POZOS CON LA PLANTA POTABILIZADORA TRUJANO (2A. ETAPA)	CONTRATO	3,401,942.03	3,401,942.03	132,357.87	0.00
4	GASTOS INDIRECTOS OBRA: REPOSICIÓN DE POZO PROFUNDO AZUCENAS.	CONTRATO	81,355.78	81,355.78	81,355.78	0.00
5	CONSTRUCCIÓN DE LINEA DE CONDUCCIÓN DE AGUA POTABLE DEL REBOMBEO LA FUNDICIÓN A TANQUE DE ALMACENAMIENTO MONTE ALBÁN PARTE ALTA.	CONTRATO	11,223.86	11,223.86	11,223.86	0.00
6	CONSTRUCCIÓN DE LINEA DE CONDUCCIÓN DE AGUA POTABLE DEL REBOMBEO MIGUEL HIDALGO A TANQUE DE ALMACENAMIENTO LA PLANCHA.	CONTRATO	10,457.02	10,457.02	10,457.02	0.00
7	CONSTRUCCIÓN DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA BAJO)	CONTRATO	10,704,455.19	4,356,249.33	4,356,249.33	6,348,205.86
8	CONSTRUCCIÓN DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICIÓN BAJO BAJO)	CONTRATO	6,048,393.74	3,381,834.23	3,381,834.23	2,666,559.51
9	CONSTRUCCIÓN DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR MIGUEL HIDALGO BAJO)	CONTRATO	37,650,468.95	7,091,817.61	7,091,817.61	30,558,651.34
10	CONSTRUCCIÓN DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA PLANCHA)	CONTRATO	1,254,832.61	0.00	0.00	1,254,832.61
11	CONSTRUCCIÓN DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR MIGUEL HIDALGO ALTO)	CONTRATO	29,222,326.66	4,000,755.59	4,000,755.59	25,221,571.07
12	EQUIPAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC	CONTRATO	5,749,045.20	0.00	0.00	5,749,045.20
TOTAL			94,293,820.90	22,494,955.31	19,225,371.15	71,798,865.59

www.oaxaca.gob.mx



F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe 31 de julio 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 31 de julio 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 julio 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 31 de julio 2019 refleja de \$ 6'846,650.35 (Seis millones ochocientos cuarenta y seis 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 31 de julio 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 julio 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

www.oaxaca.gob.mx

M) RETENCIONES POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de julio 2019 refleja un importe de \$ 9'363,577.12 (Nueve millones trescientos sesenta y tres mil quinientos setenta y siete pesos 12/100 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.	4'167,687.57
Retenciones del sistema de seguridad social por pagar a corto plazo.	839,905.15
Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.	3'355,984.40
Fondos rotatorios por pagar a CP	1,000,000.00
TOTAL	9'363,577.12

N) MINISTRACIONES DE FONDOS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de julio 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 julio 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 julio 2019 refleja un importe de \$ 133'940,364.36 (Ciento treinta y tres millones novecientos cuarenta mil trescientos sesenta y cuatro pesos 36/100 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 \$ 122'419,753.66 productos financieros por \$1,399.04, ingresos Banobras; por \$ 9,223.99, otros ingresos por \$ 9,987.67 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 31 de julio 2019 refleja un importe de \$ 462'455,553.05 (Cuatrocientos sesenta y dos millones cuatrocientos cincuenta y cinco mil quinientos cincuenta y tres pesos 05/100 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 julio 2019 la cantidad de \$ 205'452,611.35 (Doscientos cinco millones cuatrocientos cincuenta y dos mil seiscientos once pesos 35/100 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 julio 2019 refleja un importe de \$ 185'840,498.40 (Ciento ochenta y cinco millones ochocientos cuarenta mil cuatrocientos noventa y ocho pesos 40/100 M.N.) por conceptos de asignaciones al Sector Público.

T) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 31 de julio 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 31 de julio 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



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
OAXACA
DIRECCION GENERAL


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

www.oaxaca.gob.mx

Oaxaca



Gobierno del Estado

SAPAO
Servicios de Agua Potable y
Alcantarillado de Oaxaca

JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO
"2019, AÑO DE LA ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

AGOSTO 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/0286/2019.

ASUNTO: Información financiera Agosto 2019.

Octubre 04, 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.

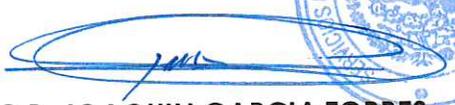
Por medio del presente tengo a bien entregar la Información Financiera correspondiente al mes de Agosto del ejercicio 2019, el cual se relaciona en el siguiente orden:

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. JOAQUÍN GARCÍA TORRES
JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA



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



www.oaxaca.gob.mx

Oaxaca



JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO

Gobierno del Estado

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

SAPAO
Servicios de Agua Potable y
Alcantarillado de Oaxaca

ESTADOS FINANCIEROS

www.sapao.gob.mx



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



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,506,279.02	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	222,144,935.39
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	201,640,936.32	Total de PASIVO CIRCULANTE	222,144,935.39
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	20,023,970.29	TOTAL PASIVO	222,144,935.39
Total de ACTIVO CIRCULANTE	224,171,185.63	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	431,817,676.38	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	460,239,802.04
BIENES MUEBLES	45,167,294.66	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	460,239,802.04
ACTIVOS INTANGIBLES	9,083,894.00	TOTAL HACIENDA	460,239,802.04
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES	-8,286,859.82		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	478,245,322.22	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	20,031,770.42
TOTAL DE ACTIVOS	702,416,507.85	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	702,416,507.85

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. ROSALBA HERNANDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JOAQUIN GARCIA TORRES



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 31 de agosto 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,	229,396,423.40	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	206,481,810.62
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,			
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	229,396,423.40	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	194,733,876.92
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	229,396,423.40	AYUDAS SOCIALES	2,550,000.00
		PENSIONES Y JUBILACIONES	9,197,933.70
		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	209,364,652.98
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	20,031,770.42

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. ROSALBA HERNANDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JOAQUIN GARCIA TORRES

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 31 de agosto 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, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	23,943,812.05	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	23,524,154.58
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	23,943,812.05	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	21,778,911.88
		PENSIONES Y JUBILACIONES	1,745,242.70
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	23,524,154.58
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	419,657.47

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. ROSALBA HERNANDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JOAQUIN GARCIA TORRES



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE
 OAXACA
 DIRECCIÓN GENERAL

DIRECTORA GENERAL

ING. LAURA VIGNON CARREÑO

	AGOSTO	JULIO
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	34,117,222.84	18,129,053.80
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	23,943,812.05	23,852,184.71
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	148,534.00	35,296.55
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.	- 3,269,584.16	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	- 6,615,738.74	2,545,605.25
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	- 101,051.13	213,851.24
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	- 1,247.75	285,910.70
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	905,879.95	11,924.55
Fondos Rotatorios por pagar a c.p.	-	-
Ministraciones de fondos por pagar a c.p.	-	-
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	21,004,845.53	-
Otras cuentas por pagar a c.p.	317,524.10	386,633.94
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)		
Resultados del Ejercicios Anteriores	- 2,215,751.01	- 8,536,089.54
Otros Ingresos		
Aplicación	40,713,973.07	22,745,039.44
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar	-	-
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	20,023,970.29	-
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	- 2,834,151.80	1,107,145.27
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	21,778,911.88	22,769,825.46
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	-	500,000.00
Construcciones en Bienes no Capitalizables	-	-
Pensiones y Jubilaciones	1,745,242.70	582,359.25

	AGOSTO	JULIO
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	- 6,596,750.23	- 4,615,985.64
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación	- 1,796,093.54	- 8,536,089.54
Bienes Inmuebles y Muebles		
Muebles de oficina y Estantería	- 123,576.27	-
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	- 267,591.00	-
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	-	-
Automoviles y Camiones	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-
Maquinaria y Equipo Industrial	- 605,861.88	-
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	- 799,064.39	-
Otros Equipos	-	-
Software	-	-
Derechos	-	-
Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y Control de Inundaciones.	-	101,717,778.41
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicación.	-	101,384,397.89
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	-	-

	AGOSTO	JULIO
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	-	-
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.	-	8,869,470.06
Otros		
Concesiones	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	1,796,093.54	8,536,089.54
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	4,800,656.69	3,920,103.90
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	7,306,935.71	3,386,831.81
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	2,506,279.02	7,306,935.71

C.P. OSÉAS 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 Secretaria 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 Secretaria de Administración, el Titular de la Secretaria de Finanzas, el Titular de la Secretaria General de Gobierno y el Titular de la Comisión Estatal del Agua y un comisario que será de la Secretaria 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 31 de agosto 2019.

2.- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS

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



www.oaxaca.gob.mx

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 agosto 2019 es por un importe de \$ 2'494,409.02 (Dos millones cuatrocientos noventa y cuatro mil cuatrocientos nueve pesos 02/100 M.N.), se encuentra integrado por 1 cuenta bancaria de Banamex y 18 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. 1056129114 PRODDER 2019	1.00	0.00	0.00	1.00
3	CTA 0486218962 SERVICIOS PERSONALES 2017	15,190.07	1.70	1.70	15,190.07
4	CTA. 0354486589 CB MAS OAXACA 2017	2,255,414.95	0.00	2,255,411.77	3.18
5	CTA 0592228497 SERVICIOS PERSONALES 2018	2.63	0.00	0.00	2.63
6	CTA 0592229711 GASTOS DE OPERACION 2018	3,412.05	0.00	3,412.05	0.00
7	CTA 0592238030 FONDO ROTATORIO 2018	8,881.05	0.00	0.00	8,881.05
8	CTA. 1011523690 CB-MAS OAXACA 2018	1.02	0.00	0.00	1.02
9	CTA 0592234890 CONCENTRADORA REC EST	281.28	1.05	0.00	282.33
10	CTA 0592236241 CONCENTRADORA REC. FED.	6.62	0.00	0.00	6.62
11	CTA 1043361352 LISTA DE RAYA 2019	242,251.67	3,350,254.62	3,295,154.13	297,352.16
12	CTA 1043362368 SERVICIOS PERSONALES 2019	20,333.21	9,637,115.18	9,628,796.03	28,652.36
13	CTA 1043367587 INGRESOS PROPIOS 2019	2,640,181.31	1,653,427.99	3,044,654.42	1,248,954.88
14	CTA 1043365471 FONDO ROTATORIO 2019	892,148.13	820,377.91	817,922.23	894,603.81
15	CTA 1043364335 GASTOS DE OPERACION 2019	1,202,480.72	3,728,760.55	4,931,189.69	51.58
16	CTA 1075242180 MAS OAXACA 2019	1.00	1,723,190.53	1,723,187.20	4.33
17	CTA 1075937440 BANCA COMERCIAL HSBC 350 MDP	1.00	18,300,854.47	18,300,783.47	72.00
18	CUENTA NO. 01079647336 PROAGUA 2019 (APAU)	0.00	1.00	0.00	1.00
19	CUENTA NO. 01080755219 BANCA COMERC. CRED. BANORTE 500 MDP	0.00	207,501.00	207,500.00	1.00
	TOTAL				2,494,409.02

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 31 de agosto 2019 refleja un importe de \$ **201'640,936.32** (Doscientos un millones seiscientos cuarenta mil novecientos treinta y seis pesos 32/100 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.	3,084,720.20
Gastos a comprobar (Personal del Organismo).	124,937.29
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).	3,071,667.73
Retenciones 5 Y 2 al Millar.	1,570,383.62
Retención de sueldos y prestaciones personal de base.	15,025,184.25
TOTAL	201,640,936.32

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

D) OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta al 31 de agosto 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.

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

El importe de anticipo de obra al 31 de agosto es de \$ **20'023,970.29** (Veinte millones veintitrés mil novecientos setenta pesos 29/100 m.n), y se integra de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
1.1.3.4.2.001.0008	CREDITO BANOBRAS MAS OAXACA	1,723,187.40
1.1.3.4.2.001.0009	CREDITO HSBC 350 MDP 2019	18,300,782.89
	TOTAL	20,023,970.29

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 agosto 2019 refleja un importe de \$ 431'817,676.38 (Cuatrocientos treinta y un millones ochocientos diecisiete mil seiscientos setenta y seis pesos 38/100 m.n.) como se muestra a continuación.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
12346	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y control de Inundaciones	101,717,778.41
12353	Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicación.	214,581,733.05
12354	División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso.	107,839,515.13
12356	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso	7,678,649.79
	Total	431,817,676.38

En el programa de CREDITO MAS OAXACA, CON CLAVE DE FINANCIAMIENTO ABBAA0117 al 31 de agosto 2019, de un importe contratado de \$ 125'833,729.45 (Ciento veinticinco millones ochocientos treinta y tres mil setecientos veintinueve pesos 45/100 M.N.), al mes de agosto se ejerció un importe de \$ 22'494,955.31, en el rubro de Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicación en las siguientes obras:

NP	DESCRIPCION	TIPO	IMPORTE PRESUPUESTAL	EJERCIDO	PAGADO	POR EJERCER
1	PERFORACION DE LOS POZOS PROFUNDOS CORTV (INCLUYE PERFORACIÓN, EQUIPAMIENTO Y AMPLIACION DE RAMAL ELÉCTRICO)	CONTRATO	81,855.86	81,855.86	81,855.86	0
2	PERFORACION DEL POZO PROFUNDO GESO (INCLUYE PERFORACIÓN, EQUIPAMIENTO Y AMPLIACION DE RAMAL ELÉCTRICO)	CONTRATO	77,464.00	77,464.00	77,464.00	0
3	CONSTRUCCIÓN DE LINEA DE CONDUCCIÓN PARA LA INTERCONEXIÓN DE POZOS CON LA PLANTA POTABILIZADORA TRUJANO (2A. ETAPA)	CONTRATO	3,401,942.03	3,401,942.03	132,357.87	0
4	GASTOS INDIRECTOS OBRA: REPOSICIÓN DE POZO PROFUNDO AZUCENAS.	CONTRATO	81,355.78	81,355.78	81,355.78	0
5	CONSTRUCCIÓN DE LÍNEA DE CONDUCCIÓN DE AGUA POTABLE DEL REBOMBEO LA FUNDICIÓN A TANQUE DE ALMACENAMIENTO MONTE ALBÁN PARTE ALTA.	CONTRATO	11,223.86	11,223.86	11,223.86	0
6	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	10,457.02	0
7	CONSTRUCCIÓN DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA BAJO)	CONTRATO	10,704,455.19	4,356,249.33	4,356,249.33	6,348,205.86
8	CONSTRUCCIÓN DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICIÓN BAJO BAJO)	CONTRATO	6,048,393.74	3,381,834.23	3,381,834.23	2,666,559.51
9	CONSTRUCCIÓN DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR MIGUEL HIDALGO BAJO)	CONTRATO	37,650,468.95	7,091,817.61	7,091,817.61	30,558,651.34
10	CONSTRUCCIÓN DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA PLANCHA)	CONTRATO	1,254,832.61	0	0	1,254,832.61
11	CONSTRUCCIÓN DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR MIGUEL HIDALGO ALTO)	CONTRATO	29,222,326.66	4,000,755.59	4,000,755.59	25,221,571.07
12	EQUIPAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC	CONTRATO	5,749,045.20	0	0	5,749,045.20
13	AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICIÓN ALTO)	CONTRATO	21,964,164.79	0	0	21,964,164.79
14	AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	CONTRATO	4,364,188.38	0	0	4,364,188.38
15	REHABILITACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	CONTRATO	5,211,555.38	0	0	5,211,555.38
	TOTAL		125,833,729.45	22,494,955.31	19,225,371.15	103,338,774.14

F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe 31 de agosto 2019 de \$ 45'167,294.66 (Cuarenta y cinco millones ciento sesenta y siete mil trescientos doscientos noventa y cuatro pesos 66/100 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	-	123,576.27	656,692.15
2	Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	1,803,978.59	-	267,591.00	1,536,387.59
3	Otros Mobiliarios Y Equipos De	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 Educacional Y	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	19,270,497.33	-	-	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	419,657.47	1,025,519.35	9,276,999.59
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	-	799,064.39	10,070,583.85
17	Otros Equipos	104,583.67	-	-	104,583.67
Total		46,963,388.20	419,657.47	2,215,751.01	45,167,294.66

ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta 31 de agosto 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 agosto 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 31 de agosto 2019 refleja de \$ **6'995,184.35** (Seis millones novecientos noventa y cinco mil ciento ochenta y cuatro pesos 35/100 M.N.); el importe corresponde a apoyos al personal de base como becas, discapacidad y gratificaciones; y 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 agosto 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 agosto 2019 refleja un importe de \$ **1'000,516.90** (Un millón quinientos dieciséis pesos 90/100 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 31 de agosto 2019 refleja un importe de \$ **37'627,106.78** (Treinta y siete millones seiscientos veintisiete mil ciento seis pesos 78/100 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

M) RETENCIONES POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de agosto 2019 refleja un importe de \$ 10'167,158.19 (Diez millones ciento sesenta y siete mil ciento cincuenta y ocho pesos 19/100 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.	4'066,636.44
Retenciones del sistema de seguridad social por pagar a corto plazo.	838,657.40
Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.	4'261,864.35
Fondos rotatorios por pagar a CP	1,000,000.00
TOTAL	10'167,158.19

N) MINISTRACIONES DE FONDOS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de agosto 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 agosto 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 o reclasificación de saldos.

P) CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS

El saldo de la cuenta al 31 de agosto de 2019, refleja el importe de \$21'004,847.85 (Veintiún millones cuatro mil ochocientos cuarenta y siete pesos 85/100 m.n), corresponden por concepto de anticipos de obra pública.

P) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de agosto 2019 refleja un importe de \$ 134'257,888.46 (Ciento treinta y cuatro millones doscientos cincuenta y siete mil ochocientos ochenta y ocho pesos 46/100 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 \$ 122'737,122.56 productos financieros por \$1,552.82, ingresos Banobras; por \$ 9,223.99, otros ingresos por \$ 9,989.09 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 31 de agosto 2019 refleja un importe de \$ **460'239,802.04** (Cuatrocientos sesenta millones doscientos treinta y nueve mil ochocientos dos pesos 04/100 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 agosto 2019 la cantidad de \$ **229'396,423.40** (Doscientos veintinueve millones trescientos noventa y seis mil cuatrocientos veintitrés pesos 40/100 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 agosto 2019 refleja un importe de \$ **209'364,652.98** (Doscientos nueve millones trescientos sesenta y cuatro mil seiscientos cincuenta y dos pesos 98/100 M.N.) por conceptos de asignaciones al Sector Público.

T) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 31 de agosto 2019 refleja un saldo de \$ **20'031,770.42** (Veinte millones treinta y un mil setecientos setenta pesos 42/100 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 31 de agosto 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


SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
OAXACA
DIRECCIÓN GENERAL


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

www.oaxaca.gob.mx

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

SEPTIEMBRE 2019

www.oaxaca.gob.mx



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

OFICIO : No. SAPAO/UA/0295/2019.

ASUNTO: Información financiera Septiembre 2019.

Octubre 17, 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 Septiembre 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. JOAQUIN GARCIA TORRES
JEFE 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 septiembre de 2019
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	42,940,854.77	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	228,245,206.67
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	205,573,231.55	Total de PASIVO CIRCULANTE	228,245,206.67
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	22,260,651.39	TOTAL PASIVO	228,245,206.67
Total de ACTIVO CIRCULANTE	270,774,737.71	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	431,817,676.38	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	460,218,002.04
BIENES MUEBLES	45,145,494.66	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	460,218,002.04
ACTIVOS INTANGIBLES	9,083,894.00	TOTAL HACIENDA	460,218,002.04
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES	-8,286,859.82		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	478,223,522.22	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	60,535,051.22
TOTAL DE ACTIVOS	748,998,259.93	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	748,998,259.93

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. ROSALBA HERNANDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JOAQUIN GARCIA TORRES

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 septiembre 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,	296,229,907.93	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	232,812,014.35
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,		TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	219,143,799.10
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	296,229,907.93	AYUDAS SOCIALES	3,300,000.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	296,229,907.93	PENSIONES Y JUBILACIONES	10,368,215.25
		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	235,694,856.71
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	60,535,051.22

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. ROSALBA HERNANDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JOAQUIN GARCIA TORRES



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 DIRECCION 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 septiembre 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,	66,833,484.53	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	26,330,203.73
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,		TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	24,409,922.18
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	66,833,484.53	AYUDAS SOCIALES	750,000.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	66,833,484.53	PENSIONES Y JUBILACIONES	1,170,281.55
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	26,330,203.73
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	40,503,280.80

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. ROSALBA HERNANDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JOAQUIN GARCIA TORRES



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE
 OAXACA
 DIRECCION GENERAL

DIRECTORA GENERAL
 ING. LAURA VIGNON CARREÑO

	SEPTIEMBRE	AGOSTO
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	72,911,955.81	34,117,222.84
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	66,833,484.53	23,943,812.05
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	149,039.50	148,534.00
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.		- 3,269,584.16
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	4,466,379.74	- 6,615,738.74
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	- 177,739.71	- 101,051.13
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	- 5,024.05	- 1,247.75
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	999,590.80	905,879.95
Fondos Rotatorios por pagar a c.p.		-
Ministraciones de fondos por pagar a c.p.	- 1,931,826.57	-
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	2,236,681.10	21,004,845.53
Otras cuentas por pagar a c.p.	363,170.47	317,524.10
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)		-
Resultados del Ejercicios Anteriores	- 21,800.00	- 2,215,751.01
Otros Ingresos		
Aplicación	32,499,180.06	40,713,973.07
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar		-
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	2,236,681.10	20,023,970.29
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	3,932,295.23	- 2,834,151.80
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	24,409,922.18	21,778,911.88
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	750,000.00	
Construcciones en Bienes no Capitalizables		-
Pensiones y Jubilaciones	1,170,281.55	1,745,242.70

	SEPTIEMBRE	AGOSTO
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	40,412,775.75	6,596,750.23
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación	- 21,800.00	- 1,796,093.54
Bienes Inmuebles y Muebles		
Muebles de oficina y Estantería	-	123,576.27
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	-	267,591.00
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	-	-
Automoviles y Camiones	- 21,800.00	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-
Maquinaria y Equipo Industrial	-	605,861.88
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	-	799,064.39
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.		
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	-	-

	SEPTIEMBRE	AGOSTO
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	21,800.00	1,796,093.54
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	40,434,575.75 -	4,800,656.69
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,506,279.02	7,306,935.71
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	42,940,854.77	2,506,279.02

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 septiembre 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 septiembre 2019 es por un importe de \$ **42'928,984.77** (Cuarenta y dos millones novecientos veintiocho mil novecientos ochenta y cuatro pesos 77/100 M.N.), se encuentra integrado por 1 cuenta bancaria de Banamex y 18 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. 1056129114 PRODDER 2019	1.00	0.00	0.00	1.00
3	CTA 0486218962 SERVICIOS PERSONALES 2017	15,190.07	3.35	3.40	15,190.02
4	CTA. 0354486589 CB MAS OAXACA 2017	3.18	0.00	0.00	3.18
5	CTA 0592228497 SERVICIOS PERSONALES 2018	2.63	0.00	0.00	2.63
6	CTA 0592238030 FONDO ROTATORIO 2018	8,881.05	0.00	0.00	8,881.05
7	CTA. 1011523690 CB-MAS OAXACA 2018	1.02	0.00	0.00	1.02
8	CTA 0592234890 CONCENTRADORA REC EST	282.33	0.00	0.00	282.33
9	CTA 0592236241 CONCENTRADORA REC. FED.	6.62	0.00	0.00	6.62
10	CTA 1043361352 LISTA DE RAYA 2019	297,352.16	3,214,776.20	3,307,297.30	204,831.06
11	CTA 1043362368 SERVICIOS PERSONALES 2019	28,652.36	7,787,520.24	7,779,879.41	36,293.19
12	CTA 1043367587 INGRESOS PROPIOS 2019	1,248,954.88	3,271,392.26	3,283,491.55	1,236,855.59
13	CTA 1043365471 FONDO ROTATORIO 2019	894,603.81	252,356.77	363,153.23	783,807.35
14	CTA 1043364335 GASTOS DE OPERACION 2019	51.58	7,051,604.72	7,051,638.26	18.04
15	CTA 1075242180 MAS OAXACA 2019	4.33	0.00	3.13	1.20
16	CTA 1075937440 BANCA COMERCIAL HSBC 350 MDP	72.00	0.00	71.58	0.42
17	CUENTA NO. 01079647336 PROAGUA 2019 (APAUR)	1.00	40,642,324.66	0.00	40,642,325.66
18	CUENTA NO. 01080755219 BANCA COMERC. CRED. BANORTE 500 MDP	1.00	4,671,857.38	4,671,722.97	135.41
19	CTA. 1082637579 FAIS-FISE CAPITAL 2019	0.00	1.00	0.00	1.00
	SUMA	2,494,061.02	66,891,836.58	26,457,260.83	42,928,636.77
	TOTAL	2,494,409.02	66,891,836.58	26,457,260.83	42,928,984.77

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 septiembre 2019 refleja un importe de \$ **205'573,231.55** (Doscientos cinco millones quinientos setenta y tres mil doscientos treinta y un pesos 55/100 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.	38,802,292.62
Gastos de operación no presupuestales 2019.	2,066,128.65
Gastos a comprobar (Personal del Organismo).	133,937.29
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).	7,398,376.33
Retenciones 5 Y 2 al Millar.	1,570,383.62
Retención de sueldos y prestaciones personal de base.	16,092,346.27
TOTAL	205,573,231.55

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

D) OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta al 30 de septiembre 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.

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

El importe de anticipo de obra al 30 de septiembre es de \$ **22'260,651.39** (Veintidós millones doscientos sesenta mil novecientos setenta pesos 39/100 m.n), y se integra de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
1.1.3.4.2.001.0003	CREDITO BANAORTE 500 MDP	2,236,681.10
1.1.3.4.2.001.0008	CREDITO BANOBRAS MAS OAXACA	1,723,187.40
1.1.3.4.2.001.0009	CREDITO HSBC 350 MDP 2019	18,300,782.89
	TOTAL	22,260,651.39

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 septiembre 2019 refleja un importe de \$ 431'817,676.38 (Cuatrocientos treinta y un millones ochocientos diecisiete mil seiscientos setenta y seis pesos 38/100 m.n.) como se muestra a continuación.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
12346	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y control de Inundaciones	101,717,778.41
12353	Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicación.	214,581,733.05
12354	División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso.	107,839,515.13
12356	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso	7,678,649.79
	Total	431,817,676.38

En el programa de CREDITO MAS OAXACA, al 30 de septiembre 2019, de un importe contratado de \$ 156'340,238.35 (Ciento cincuenta y seis millones trescientos cuarenta mil doscientos treinta y ocho pesos 35/100 M.N.), al mes de agosto se ejerció un importe de \$ 22'404,955.31, se detalla el avance financiero en el rubro de Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicación integrado de la siguiente forma.

CONCEPTO DE LA OBRA	IMPORTE OBRA	EJERCIDO	SALDO POR EJERCER	PAGADO	SALDO POR PAGAR
PERFORACIÓN DEL POZO PROFUNDO CORTV (INCLUYE PERFORACIÓN, EQUIPAMIENTO Y AMPLIACIÓN DE RAMAL ELÉCTRICO)	81,855.86	81,855.86	0	81,855.86	-
PERFORACIÓN DEL POZO PROFUNDO GESO (INCLUYE PERFORACIÓN, EQUIPAMIENTO Y AMPLIACIÓN DE RAMAL ELÉCTRICO)	77,464.00	77,464.00	0	77,464.00	-
CONSTRUCCIÓN DE LINEA DE CONDUCCIÓN PARA LA INTERCONEXION DE POZOS CON LA PLANTA POTABILIZADORA TRUJANO (2A. ETAPA)	3,401,942.03	3,401,942.03	0	3'401,942.03	-
REPOSICIÓN DE POZO PROFUNDO AZUCENAS (MAS-OAXACA)	81,355.78	81,355.78	0	81,355.78	-
CONSTRUCCIÓN DE LINEA DE CONDUCCIÓN DE AGUA POTABLE DEL REBOMBEO LA FUNDICIÓN A TANQUE DE ALMACENAMIENTO MONTE ALBAN PARTE ALTA	11,223.86	11,223.86	0	11,223.86	-
CONSTRUCCIÓN DE LINEA DE CONDUCCIÓN DE AGUA POTABLE DEL REBOMBEO MIGUEL HIDALGO A TANQUE DE ALMACENAMIENTO LA PLANCHA (MAS-OAXACA)	10,457.02	10,457.02	0	10,457.02	-

www.oaxaca.gob.mx

CONCEPTO DE LA OBRA	IMPORTE OBRA	EJERCIDO	SALDO POR EJERCER	PAGADO	SALDO POR PAGAR
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA BAJO)	10,704,455.19	4,356,249.33	6,348,205.86	4,356,249.33	-
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION BAJO)	6,048,393.74	3,381,834.23	2,666,559.51	3,381,834.23	-
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR MIGUEL HIDALGO BAJO)	37,650,468.95	7,091,817.61	30,558,651.34	7,091,817.61	-
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA PLANCHA)	1,254,832.61	-	1,254,832.61	-	-
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR MIGUEL HIDALGO ALTO)	29,222,326.66	4,000,755.59	25,221,571.07	4,000,755.59	-
EQUIPAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC	5,743,957.99	-	5,743,957.99	-	-
AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	5,574,242.81	-	5,574,242.81	-	-
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	16,389,921.98	-	16,389,921.98	-	-
AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	4,364,188.38	-	4,364,188.38	-	-
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	5,211,555.38	-	5,211,555.38	-	-
AMPLIACIÓN DEL SIST. DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICIÓN ALTO)	5,945,022.68	-	5,945,022.68	-	-
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	4,810,666.50	-	4,810,666.50	-	-
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	15,129,158.76	-	15,129,158.76	-	-
AMPLIACIÓN DEL SIST. DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	4,028,481.58	-	4,028,481.58	-	-

www.oaxaca.gob.mx

CONCEPTO DE LA OBRA	IMPORTE OBRA	EJERCIDO	SALDO POR EJERCER	PAGADO	SALDO POR PAGAR
GASTOS DE SUPERVISIÓN TÉCNICA PARA LA OBRA: AMPLIACIÓN DIS SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	118,900.45		118,900.45		
GASTOS DE SUPERVISIÓN TÉCNICA PARA LA OBRA: REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	96,213.33		96,213.33		
GASTOS DE SUPERVISIÓN TÉCNICA PARA LA OBRA: REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	302,583.18		302,583.18		
GASTOS DE SUPERVISIÓN TÉCNICA PARA LA OBRA: AMPLIACIÓN DIS SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	80,569.63		80,569.63		
SUMA	156,340,238.35	22,494,955.31	128,101,325.05	19,093,013.28	

F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe 30 de septiembre 2019 de \$ 45'145,494.66 (Cuarenta y cinco millones ciento cuarenta y cinco mil trescientos cuatrocientos noventa y cuatro pesos 66/100 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:

CUENTAS	SALDO
Muebles de Oficina y Estantería	656,692.15
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	1,536,387.59
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	255,114.00
Equipos y Aparatos Audiovisuales	205,017.61
Cámaras Fotográficas y de Video	80,656.59
Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	95,000.00
Equipo Médico y de Laboratorio	717,278.00
Instrumental Médico y de Laboratorio	220,592.80
Automóviles y Camiones	19,248,697.33
Equipo de Defensa y Seguridad	132,557.84
Maquinaria y Equipo Industrial	9,276,999.59
Maquinaria y Equipo de Construcción	1,276,904.74
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	81,664.00
Equipo de Comunicación y de Telecomunicación	420,238.00
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	766,526.90
Herramientas y Máquinas-Herramientas	10,070,583.85
Otros Equipos	104,583.67
TOTAL	45,145,494.66

ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta 30 de septiembre 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 septiembre 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 septiembre 2019 refleja de \$ **7'144,223.85** (Siete millones ciento cuarenta y cuatro mil doscientos veintitrés pesos 85/100 M.N.); el importe corresponde a apoyos al personal de base como becas, discapacidad y gratificaciones; y 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 septiembre 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 septiembre 2019 refleja un importe de \$ **1'000,516.90** (Un millón quinientos dieciséis pesos 90/100 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 septiembre 2019 refleja un importe de \$ **42'093,486.52** (Cuarenta y dos millones noventa y tres mil cuatrocientos ochenta y seis pesos 52/100 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 septiembre 2019 refleja un importe de \$ **10'167,158.19** (Diez millones ciento sesenta y siete mil ciento cincuenta y ocho pesos 19/100 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.	3,888,896.73
Retenciones del sistema de seguridad social por pagar a corto plazo.	833,633.35
Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.	5,261,455.15
Fondos rotatorios por pagar a CP	1,000,000.00
TOTAL	10,983,985.23

N) CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS

El saldo de la cuenta al 30 de septiembre de 2019, refleja el importe de \$ **23'241,528.95** (Veintitrés millones doscientos cuarenta y un mil quinientos veintiocho pesos 95/100 m.n), corresponden por concepto de anticipos de obra pública.

O) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 30 de septiembre 2019 refleja un importe de \$ **134'621,058.93** (Ciento treinta y cuatro millones seiscientos veintiún mil cincuenta y ocho pesos 93/100 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 \$ **123'091,456.06** productos financieros por \$ **10,388.79** ingresos Banobras; por \$ **9,223.99**, otros ingresos por \$ **9,990.09** y \$ **11'500,000.00** corresponden a devolución de derechos por parte de la SEFIN.

P) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 30 de septiembre 2019 refleja un importe de \$ **460'218,002.04** (Cuatrocientos sesenta millones doscientos dieciocho mil dos pesos 04/100 M.N).

Q) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES INGRESOS DE GESTION

NO APLICA

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

El saldo al 30 de septiembre 2019 es por la cantidad de \$ 296'229,907.93 (Doscientos noventa y seis millones doscientos veintinueve mil novecientos siete 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 al 30 de septiembre 2019 refleja un importe de \$ 235'694,856.71 (Doscientos treinta y cinco millones seiscientos noventa y cuatro mil ochocientos cincuenta y seis pesos 71/100 M.N.) por conceptos de asignaciones al Sector Público.

T) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 30 de septiembre 2019 refleja un saldo de \$ 60'535,051.22 (Sesenta millones quinientos treinta y cinco mil cincuenta y un pesos 22/100 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 septiembre 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


SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
DIRECCION GENERAL


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