

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

SERVICIOS DE AGUA
POTABLE
Y
ALCANTARILLADO
DE OAXACA

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

Oaxaca

JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



Gobierno del Estado

SAPAO

Servicios de Agua Potable y
Alcantarillado de Oaxaca

ACUSE

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

ALCALDE
MAYOR
PRESENTA

OCTUBRE 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/0338/2019.

ASUNTO: Información financiera Octubre 2019.

Noviembre 11, de 2019

MTR. 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 octubre 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. Reportes presupuestales Mensuales y Acumulados.

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 SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y
JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA ALCANTARILLADO DE OAXACA
UNIDAD ADMINISTRATIVA

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

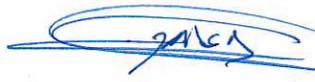


Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de octubre de 2019
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	45,520,466.15	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	224,305,334.60
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	199,903,050.21	Total de PASIVO CIRCULANTE	224,305,334.60
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	40,137,819.72	TOTAL PASIVO	224,305,334.60
Total de ACTIVO CIRCULANTE	285,561,336.08	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	476,046,809.44	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	460,218,002.04
BIENES MUEBLES	45,377,937.17	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	460,218,002.04
ACTIVOS INTANGIBLES	13,912,192.00	TOTAL HACIENDA	460,218,002.04
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-8,286,859.82		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	527,513,395.79		
TOTAL DE ACTIVOS	813,074,731.87	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	128,551,395.23
		Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	813,074,731.87


 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 octubre 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,	385,497,895.93	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	254,063,658.34
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	385,497,895.93	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	239,808,228.54
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	385,497,895.93	AYUDAS SOCIALES	3,300,000.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		PENSIONES Y JUBILACIONES	10,955,429.80
		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	256,946,500.70
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	128,551,395.23

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 octubre 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, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	89,267,988.00	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	21,251,643.99
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	89,267,988.00	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	20,664,429.44
	89,267,988.00	PENSIONES Y JUBILACIONES	587,214.55
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	21,251,643.99
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	68,016,344.01

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

	OCTUBRE	SEPTIEMBRE
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	85,328,115.93	72,911,955.81
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	89,267,988.00	66,833,484.53
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	152,157.00	149,039.50
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.	232,442.51	
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a c.p.		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	- 4,176,170.68	4,466,379.74
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	448,252.35	- 177,739.71
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	7,516.95	- 5,024.05
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	- 414,433.40	999,590.80
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	- 796,899.57	2,236,681.10
Otras cuentas por pagar a c.p.	607,262.77	363,170.47
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
Otros Ingresos		
Aplicación	33,458,630.98	32,499,180.06
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar	-	-
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	17,877,168.33	2,236,681.10
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	- 5,670,181.34	3,932,295.23
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	20,664,429.44	24,409,922.18
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	-	750,000.00
Construcciones en Bienes no Capitalizables	-	-
Pensiones y Jubilaciones	587,214.55	1,170,281.55

	OCTUBRE	SEPTIEMBRE
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	51,869,484.95	40,412,775.75
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación	49,289,873.57	21,800.00
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 Educacional y Recreativo.	-	-
Equipo Médico y de Laboratorio	-	-
Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-
Automoviles y Camiones	-	21,800.00
<i>Equipo de Defensa y Seguridad</i>	-	-
<i>Maquinaria y Equipo Industrial</i>	232,442.51	
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	-	-
Sotware	-	-
Derechos	4,828,298.00	-
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	22,211,142.92	
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	22,017,990.14	-

	OCTUBRE	SEPTIEMBRE
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	49,289,873.57	21,800.00
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	2,579,611.38	40,434,575.75
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	42,940,854.77	2,506,279.02
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	45,520,466.15	42,940,854.77



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
OAXACA
DIRECCION GENERAL

C.P. OSEAS DE ROSA SANTOS
OFICINA DE CONTABILIDAD

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 octubre 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 octubre 2019 es por un importe de \$ 45'508,596.15 (Cuarenta y cinco millones quinientos ocho mil quinientos noventa y seis pesos 15/100 M.N.), se encuentra integrado por 1 cuenta bancaria de Banamex y 19 cuentas bancarias de Banorte.

NP	CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDOS FINALES
			D	H	
	BANAMEX				
1	CTA. 70132340224	348	-	-	348.00
	BANORTE				
2	CTA. 1056129114 PRODDER 2019	1	-	-	1.00
3	CTA 0486218962 SERVICIOS PERSONALES 2017	15,190.02	1.7	1.65	15,190.07
4	CTA. 0354486589 CB MAS OAXACA 2017	3.18	-	-	3.18
5	CTA 0592228497 SERVICIOS PERSONALES 2018	2.63	-	-	2.63
6	CTA 0592238030 FONDO ROTATORIO 2018	8,881.05	-	-	8,881.05
7	CTA. 1011523690 CB-MAS OAXACA 2018	1.02	-	-	1.02
8	CTA 0592234890 CONCENTRADORA REC EST	282.33	-	-	282.33
9	CTA 0592236241 CONCENTRADORA REC. FED.	6.62	-	-	6.62
10	CTA 1043361352 LISTA DE RAYA 2019	204,831.06	4,109,340.25	4,077,747.52	236,423.79
11	CTA 1043362368 SERVICIOS PERSONALE S 2019	36,293.19	12,241,343.68	12,264,745.13	12,891.74
12	CTA 1043367587 INGRESOS PROPIOS 2019	1,236,855.59	5,585,812.50	4,066,422.25	2,756,245.84
13	CTA 1043365471 FONDO ROTATORIO 2019	783,807.35	188.39	36,646.54	747,349.20
14	CTA 1043364335 GASTOS DE OPERACION 2019	18.04	6,837,086.68	6,837,097.13	7.59
15	CTA 1075242180 MAS OAXACA 2019	1.2	-	-	1.20
16	CTA 1075937440 BANCA COMERCIAL HSBC 350 MDP	0.42	30,769,761.05	30,584,971.11	184,790.36
17	CUENTA NO. 01079647336 PROAGUA 2019 (APAUR)	40,642,325.66	665,927.31	21,195,863.59	20,112,389.38
18	CUENTA NO. 01080755219 BANCA COMERC. CRED. BANORTE 500 MDP	135.41	183,975.67	184,110.31	0.77
19	CTA. 1082637579 FAIS-FISE CAPITAL 2019	1	30,964,658.43	9,531,012.39	21,433,647.04
20	CTA.NO.1087011334 CREDITO BANORTE 450 MDP	-	4,828,431.34	4,828,298.00	133.34
	SUMA				45,508,596.15

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 octubre 2019 refleja un importe de \$ **199'903,050.21** (Ciento noventa y nueve millones novecientos tres mil cincuenta pesos 55/100 M.N.), integrado según cuadro analítico:

DERECHO DE RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES GASTOS A COMPROBAR Y DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.P	IMPORTE
Gastos de operación del organismo, no presupuestales 2016.	56,967,091.67
Gastos de operación del organismo, no presupuestales 2017.	45,175,581.34
Gastos de operación del organismo, no presupuestales 2018.	38,802,292.62
Gastos de operación del organismo, no presupuestales 2019.	867,739.07
Gastos a comprobar (Personal del Organismo).	173,317.96
Otros deudores (Personal del Organismo).	64,406.66
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2014, 2015, 2016).	37,288,687.10
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2017-2019).	2,626,736.80
Retenciones de obra pendientes de pagar por la SEFIN 5 Y 2 al millar, 2.5 % serv., de inspección, control y vigilancia 1 al millar, Auditoría Superior de la Federación y 1 % Gastos de Admón. De la SHCP.	1,761,026.43
Retención de sueldos y prestaciones personal de base.	16,176,170.56
TOTAL	199,903,050.21

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

D) OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta al 31 de octubre 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 octubre es de \$ **40'137,819.72** (Cuarenta millones ciento treinta y siete mil ochocientos diecinueve pesos 72/100 m.n), y se integra de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
1.1.3.4.2.001.0001	ANTICIPO DE OBRA PROAGUA 2019 (APAUR)	8,260,808.53
1.1.3.4.2.001.0002	ANTICIPO DE OBRA FAIS-FISE CAPITAL	9,432,384.13
1.1.3.4.2.001.0003	CREDITO BANAORTE 500 MDP	2,420,656.77
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	40,137,819.72

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 octubre 2019 refleja un importe de \$ 476'046,809.44 (Cuatrocientos setenta y seis millones cuarenta y seis mil ochocientos nueve pesos 44/100 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.	236,792,875.97
12354	División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso.	129,857,505.27
12356	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso.	7,678,649.79
	TOTAL	476,046,809.44

En el programa de CREDITO MAS OAXACA, al 31 de octubre 2019, de un importe contratado por \$ 157'497,929.35 (Ciento cincuenta y siete millones cuatrocientos noventa y siete mil novecientos veintinueve 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
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: ABBAA0117 CREDITO BANOBRAS MAS OAXACA					
PROGRAMA 181 MAS OAXACA					
PERFORACIÓN DEL POZO PROFUNDO CORTV (INCLUYE PERFORACIÓN, EQUIPAMIENTO Y AMPLIACIÓN DE RAMAL ELÉCTRICO)	81,855.86	81,855.86	0	81,855.86	0
PERFORACIÓN DEL POZO PROFUNDO GESO (INCLUYE PERFORACIÓN, EQUIPAMIENTO Y AMPLIACIÓN DE RAMAL ELÉCTRICO)	77,464.00	77,464.00	0	77,464.00	0
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	0
REPOSICIÓN DE POZO PROFUNDO AZUCENAS (MAS-OAXACA)	81,355.78	81,355.78	0	81,355.78	0
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	0
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	0
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	0
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	0

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 MIGUEL HIDALGO BAJO)	37,650,468.95	7,091,817.61	30,558,651.34	7,091,817.61	0
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA PLANCHA)	1,254,832.61	0	1,254,832.61	0	0
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	0
EQUIPAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC	5,743,957.99	0	5,743,957.99	0	0
SUBTOTAL	94,288,733.69	22,494,955.31	66,049,820.39	19,093,013.28	0.00
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: BEACA0219 FAIS FISE CAPITAL					
PROGRAMA 181 MAS OAXACA					
AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	5,572,638.46	0	5,572,638.46	0	0
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	16,295,097.32	0	16,295,097.32	0	0
AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	4,363,156.19	0	4,363,156.19	0	0
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	5,210,388.51	0	5,210,388.51	0	0
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE SECTOR LA FUNDICION ALTO EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (2A.ETAPA)	9,829,158.76	0	9,829,158.76	0	0
SUBTOTAL	41,270,439.24	0.00	41,270,439.24	0.00	0.00
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: BEBJC0219 PROGRAMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO APARTADO URBANO (PROAGUA 2019)					
PROGRAMA 181 MAS OAXACA					
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	5,945,022.68	0	5,945,022.68	0	0
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	4,810,666.50	0	4,810,666.50	0	0
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	5,300,000.00	0	5,300,000.00	0	0
AMPLIACION DEL SIST. DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	4,028,481.58	0	4,028,481.58	0	0
GASTOS DE SUPERVISION TÉCNICA PARA LA OBRA: AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO).	118,900.45	0	118,900.45	0	0
GASTOS DE SUPERVISION TÉCNICA PARA LA OBRA: REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO).	96,213.33	0	96,213.33	0	0
GASTOS DE SUPERVISION TÉCNICA PARA LA OBRA: REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTORLA FUNDICION ALTO).	302,583.18	0	302,583.18	0	0
GASTOS DE SUPERVISION TECNICA PARA LA OBRA: AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	80,569.63	0	80,569.63	0	0
SUBTOTAL	20,682,437.35	0.00	20,682,437.35	0.00	0.00

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

Gobierno del Estado

CONCEPTO DE LA OBRA	IMPORTE OBRA	EJERCIDO	SALDO POR EJERCER	PAGADO	SALDO POR PAGAR
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: ABAAA1319 BANORTE 500 MDP					
PROGRAMA 181 MAS OAXACA					
AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	613,252.22	0.00	613,252.22	0.00	0.00
SUBTOTAL	613,252.22	0.00	613,252.22	0.00	0.00
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: ABAAA1419 BANORTE 450 MDP					
PROGRAMA 181 MAS OAXACA					
GASTOS DE SUPERVISIÓN TÉCNICA PARA LA OBRA: AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO).	123,753.53	0.00	123,753.53	0.00	0.00
GASTOS DE SUPERVISIÓN TÉCNICA PARA LA OBRA: REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO).	104,231.11	0.00	104,231.11	0.00	0.00
GASTOS DE SUPERVISIÓN TÉCNICA PARA LA OBRA: REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO).	327,798.44	0.00	327,798.44	0.00	0.00
GASTOS DE SUPERVISION TECNICA PARA LA OBRA: AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	87,283.77	0.00	87,283.77	0.00	0.00
SUBTOTAL	643,066.85	0.00	643,066.85	0.00	0.00
TOTAL	157,497,929.35	22,494,955.31	129,259,016.05	19,093,013.28	0.00

www.oaxaca.gob.mx



F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe 31 de octubre 2019 de \$ 45'377,937.17 (Cuarenta y cinco millones trescientos setenta y siete mil novecientos treinta y siete pesos 17/100 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 Educativo 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	9,509,442.10
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	45,377,937.17

ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta 31 de octubre 2019 de refleja un importe de \$ 13'912,192.00 (Trece millones novecientos doce mil ciento noventa y dos pesos 00/100 M.N.) por un importe de \$17,284.00 correspondientes a la adquisición de softwares; y un importe de \$ 13'894,908.00 por concesiones de derechos por uso y explotación de aguas nacionales.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

H) El saldo de la cuenta 31 de octubre 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 octubre 2019 refleja de \$ **7'296,380.85** (Siete millones doscientos noventa y seis mil trescientos ochenta 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 31 de octubre 2019 refleja un importe de \$ **9'392,848.64** (Nueve millones trescientos noventa y dos mil ochocientos cuarenta y ocho pesos 64/100 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 octubre 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 octubre 2019 refleja un importe de \$ **37'917,315.84** (Treinta y siete millones novecientos diecisiete mil trescientos quince pesos 84/100 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 octubre 2019 refleja un importe de \$ **10'025,321.13** (Diez millones veinticinco mil trescientos veinte y un pesos 13/100 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.	4'337,149.08
Retenciones del sistema de seguridad social por pagar a corto plazo.	841,150.30
Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.	4'847,021.75
TOTAL	10,025,321.13

N) CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS

El saldo de la cuenta al 31 de octubre de 2019, refleja el importe de \$ **22'444,629.38** (Veintidós millones cuatrocientos cuarenta y cuatro mil seiscientos veintinueve pesos 38/100 m.n), corresponden a conceptos de anticipos de obra pública.

O) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de octubre 2019 refleja un importe de \$ 135'228,321.70 (Ciento treinta y cinco millones doscientos veintiocho mil trescientos veintiún pesos 70/100 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 \$ 123'697,024.97 productos financieros por \$12,081.65 ingresos Banobras; por \$ 9,223.99, otros ingresos por \$ 9,991.09 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 31 de octubre 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 31 de octubre 2019 es por la cantidad de \$ 385'497,895.93 (Trescientos ochenta y cinco millones cuatrocientos noventa y siete mil ochocientos noventa y cinco 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 31 de octubre 2019 refleja un importe de \$ 254'063,658.34 (Doscientos cincuenta y cuatro millones sesenta y tres mil seiscientos cincuenta y ocho pesos 34/100 M.N.) por conceptos de asignaciones al Sector Público.

T) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 31 de octubre 2019 refleja un saldo de \$ 60'016,344.01 (Sesenta millones dieciséis mil trescientos cuarenta y cuatro 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 31 de octubre 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



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

www.oaxaca.gob.mx

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

SERVICIOS DE AGUA
POTABLE
Y
ALCANTARILLADO
DE OAXACA

www.oaxaca.gob.mx



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

ESTADOS FINANCIEROS

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"

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
SECRETARÍA DE GOBIERNO
DEUDA PÚBLICA
PRESENTA

NOVIEMBRE 2019

www.oaxaca.gob.mx



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

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

OFICIO: No. SAPAO/UA/0004/2020.

ASUNTO: Información financiera Noviembre 2019

Enero 08, de 2020

C.P. EVANGELINA ALCAZAR HERNÁNDEZ
DIRECTORA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y
DEUDA PÚBLICA DE LA SEFIN
PRESENTE



Por medio del presente tengo a bien entregar la Información Financiera correspondiente al mes de Noviembre 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. Reportes presupuestales Mensuales y Acumulados.

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.C.P. Ing. Laura Vignon Carreño/Directora General. - Para su conocimiento
LVC/JGT/RH*ors



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 noviembre de 2019
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	38,963,352.76	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	207,942,370.51
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	208,897,797.65	Total de PASIVO CIRCULANTE	207,942,370.51
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	16,026,674.63	TOTAL PASIVO	207,942,370.51
Total de ACTIVO CIRCULANTE	263,887,825.04	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	495,100,518.04	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	460,163,801.61
BIENES MUEBLES	45,386,637.17	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	460,163,801.61
ACTIVOS INTANGIBLES	13,912,192.00	TOTAL HACIENDA	460,163,801.61
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-8,286,859.82		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	546,575,804.39	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	142,357,457.31
TOTAL DE ACTIVOS	810,463,629.43	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	810,463,629.43

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

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 noviembre de 2019
 (Pesos)

Oaxaca

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,	425,223,459.90	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	279,142,142.14
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	425,223,459.90	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	264,142,142.14
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	425,223,459.90	AYUDAS SOCIALES	3,300,000.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	425,223,459.90	PENSIONES Y JUBILACIONES	12,200,000.00
		OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,000,000.00
		ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	2,000,000.00
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	282,642,142.14
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	142,581,317.76

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 30 de noviembre 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,	39,725,563.97	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	25,919,501.89
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	39,725,563.97	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	24,716,124.79
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	39,725,563.97	PENSIONES Y JUBILACIONES	1,203,377.10
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	25,919,501.89
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	13,806,062.08

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. ROSALBA HERNANDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JOAQUIN GARCIA TORRES

DIRECTORA GENERAL

ING. LAURA VIGNON CARREÑO



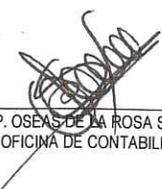
SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE

	NOVIEMBRE	OCTUBRE
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	23,308,399.45	85,328,115.93
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	39,725,563.97	89,267,988.00
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	156,363.70	152,157.00
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.	- 232,442.51	232,442.51
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a c.p.	3,676,866.69	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	3,490,930.33	- 4,176,170.68
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	132,554.10	448,252.35
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	- 6,023.15	7,516.95
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	- 591,506.40	- 414,433.40
Fondos Rotatorios por pagar a c.p.	- 1,000,000.00	-
Ministraciones de fondos por pagar a c.p.	-	-
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	- 22,444,629.38	- 796,899.57
Otras cuentas por pagar a c.p.	454,922.53	607,262.77
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)		
Resultados del Ejercicios Anteriores	- 54,200.43	-
Otros Ingresos		
Aplicación	10,803,104.24	33,458,630.98
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar	-	-
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	- 24,111,145.09	17,877,168.33
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	8,994,747.44	- 5,670,181.34
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	24,716,124.79	20,664,429.44
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	-	-
Construcciones en Bienes no Capitalizables	-	-
Pensiones y Jubilaciones	1,203,377.10	587,214.55

	NOVIEMBRE	OCTUBRE
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	12,505,295.21	51,869,484.95
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación	19,062,408.60	49,289,873.57
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	-	-
Automoviles y Camiones	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-
Maquinaria y Equipo Industrial	8,700.00	232,442.51
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	-	4,828,298.00
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	17,135,991.89	22,211,142.92
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	-	22,017,990.14

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 DEL 1o. AL 30 DE NOVIEMBRE 2019.

	NOVIEMBRE	OCTUBRE
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	-	-
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.	1,917,716.71	-
Otros		
Concesiones	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 19,062,408.60	- 49,289,873.57
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	- 6,557,113.39	2,579,611.38
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	45,520,466.15	42,940,854.77
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	38,963,352.76	45,520,466.15


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


 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 noviembre 2019.

2.- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS

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

www.sapao.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 30 de noviembre 2019 es por un importe de \$ 38'951,482.76 (Cuarenta y ocho millones novecientos cincuenta y un mil cuatrocientos ochenta y dos pesos 76/100 M.N.), se encuentra integrado por 20 cuentas bancarias de Banorte.

No.	CUENTA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SF Debe
			D	H	
1	CTA. 70132340224	348.00	-	348.00	-
2	CTA. 1056129114 PRODDER 2019	1.00	-	-	1.00
3	CTA 0486218962 SERVICIOS PERSONALES 2017	15,190.07	1.65	1.70	15,190.02
4	CTA. 0354486589 CB MAS OAXACA 2017	3.18	-	-	3.18
5	CTA 0592228497 SERVICIOS PERSONALES 2018	2.63	-	-	2.63
6	CTA 0592238030 FONDO ROTATORIO 2018	8,881.05	-	-	8,881.05
7	CTA. 1011523690 CB-MAS OAXACA 2018	1.02	-	-	1.02
8	CTA 0592234890 CONCENTRADORA REC EST	282.33	-	-	282.33
9	CTA 0592236241 CONCENTRADORA REC. FED.	6.62	-	-	6.62
10	CTA 1043361352 LISTA DE RAYA 2019	236,423.79	2,342,433.37	2,535,776.46	43,080.70
11	CTA 1043362368 SERVICIOS PERSONALES 2019	12,891.74	10,969,743.09	10,982,439.33	195.50
12	CTA 1043367587 INGRESOS PROPIOS 2019	2,756,245.84	1,440,894.02	3,387,000.19	810,139.67
13	CTA 1043365471 FONDO ROTATORIO 2019	747,349.20	304,265.19	1,051,525.59	88.80
14	CTA 1043364335 GASTOS DE OPERACION 2019	7.59	1,904,661.36	1,904,661.36	7.59
15	CTA 1075242180 MAS OAXACA 2019	1.20	-	-	1.20
16	CTA 1075937440 BANCA COMERCIAL HSBC 350	184,790.36	2,738.33	187,507.72	20.97
17	CUENTA NO. 01079647336 PROAGUA 2019	20,112,389.38	3,989.28	5,872,432.03	14,243,946.63
18	CUENTA NO. 01080755219 BANCA COMERC. CRED. BANORTE 500 MDP	0.77	-	-	0.77
19	CTA. 1082637579 FAIS-FISE CAPITAL 2019	21,433,647.04	10,413,017.16	8,017,032.12	23,829,632.08
20	CTA.NO.1087011334 CREDITO BANORTE 450	133.34	-	132.34	1.00
	SUMA	45,508,596.15	27,381,743.45	33,938,856.84	38,951,482.76

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 noviembre 2019 refleja un importe de \$ 208'897,797.65 (Doscientos ocho millones ochocientos noventa y siete mil setecientos noventa y siete pesos 65/100 M.N.), integrado como a continuación se detalla:

DERECHO DE RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES GASTOS A COMPROBAR Y DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.P	IMPORTE
Gastos de operación del organismo, no presupuestales 2016.	56,967,091.67
Gastos de operación del organismo, no presupuestales 2017.	45,175,581.34
Gastos de operación del organismo, no presupuestales 2018.	38,896,447.45
Gastos de operación del organismo, no presupuestales 2019.	3,216,670.44
Gastos a comprobar (Personal del Organismo).	182,894.76
Otros deudores (Personal del Organismo).	64,406.65
CFE Suministrador de Servicios Básicos	329,720.52
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2014, 2015, 2016).	37,288,687.10
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2019).	9,911,279.87
Retenciones de obra pendientes de pagar por la SEFIN 5 Y 2 al millar, 2.5 % serv., de inspección, control y vigilancia 1 al millar, Auditoría Superior de la Federación y 1 % Gastos de Admón. De la SHCP.	1,761,026.43
Retención de sueldos y prestaciones personal de base.	15,103,991.42
SUMA	208,897,797.65

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

D) OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta al 30 de noviembre 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 30 de noviembre 2019 es de \$ 16'026,674.63 (Dieciséis millones veintiséis mil seiscientos setenta y cuatro pesos 63/100 m.n), y se integra de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
1.1.3.4.2.001.0001	ANTICIPO DE OBRA PROAGUA 2019 (APAU)	5,841,341.99
1.1.3.4.2.001.0002	ANTICIPO DE OBRA FAIS-FISE CAPITAL	10,185,332.64
	TOTAL	16,026,674.63

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 noviembre 2019 refleja un importe de \$ 495'100,518.08 (Cuatrocientos noventa y cinco millones cien mil quinientos dieciocho pesos 08/100 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.	253,928,867.90
12354	División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso.	129,857,505.27
12356	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso.	7,678,649.79
12357	Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso	1,917,716.71
	TOTAL	495,100,518.08

En el programa de CREDITO MAS OAXACA, al 30 de noviembre 2019, de un importe contratado por \$ 157'290,186.23 (Ciento cincuenta y siete millones doscientos noventa mil ciento ochenta y seis pesos 23/100 M.N.), el programa al mes de noviembre ha ejercido un importe acumulado de \$ 39'664,547.49, según se detalla a continuación:

CONCEPTO DE LA OBRA	IMPORTE OBRA	EJERCIDO	SALDO POR EJERCER	PAGADO	SALDO POR PAGAR
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: ABBA0117 CREDITO BANOBRAS MAS OAXACA					
PROGRAMA 181 MAS OAXACA					
PERFORACIÓN DEL POZO PROFUNDO CORTV (INCLUYE PERFORACIÓN, EQUIPAMIENTO Y AMPLIACIÓN DE RAMAL ELÉCTRICO)	81,855.86	81,855.86	0	81,855.86	0
PERFORACIÓN DEL POZO PROFUNDO GESO (INCLUYE PERFORACIÓN, EQUIPAMIENTO Y AMPLIACIÓN DE RAMAL ELÉCTRICO)	77,464.00	77,464.00	0	77,464.00	0
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	0
REPOSICIÓN DE POZO PROFUNDO AZUCENAS (MAS-OAXACA)	81,355.78	81,355.78	0	81,355.78	0
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	0
CONSTRUCCIÓN DE LINEA DE CONDUCCIÓN DE AGUA POTABLE DEL REBOMBEO	10,457.02	10,457.02	0	10,457.02	0

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

MIGUEL HIDALGO A TANQUE DE ALMACENAMIENTO LA PLANCHA (MAS-OAXACA)					
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	0
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	0
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	0
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA PLANCHA)	1,254,832.61	530,678.19	724,154.42	0	530,678.19
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	0
EQUIPAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC	5,743,957.99	1,917,716.71	3,826,241.28	0	1,917,716.71
SUBTOTAL	94,288,733.69	24,943,350.21	69,345,383.48	22,494,955.31	2,448,394.90
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: BEACA0219 FAIS FISE CAPITAL					
PROGRAMA 181 MAS OAXACA					
AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	5,572,638.46	2,602,984.68	2,969,653.78	-	2,602,984.68
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	16,295,097.32	-	16,295,097.32	-	-
AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	4,363,156.19	2,111,661.51	2,251,494.68	-	2,111,661.51
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	5,210,388.51	2,597,270.10	2,613,118.41	-	2,597,270.10
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE SECTOR LA FUNDICION ALTO EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (2A.ETAPA)	9,821,744.66	-	9,821,744.66	-	-
SUBTOTAL	41,263,025.14	7,311,916.29	33,951,108.85	-	7,311,916.29
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: BEBJC0219 PROGRAMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO APARTADO URBANO (PROAGUA 2019)					

www.oaxaca.gob.mx

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

JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO

Gobierno del Estado

PROGRAMA 181 MAS OAXACA					
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	5,943,306.73	2,776,124.19	3,167,182.54	-	2,776,124.19
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	4,809,589.40	2,397,480.10	2,412,109.30	-	2,397,480.10
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	5,300,000.00	-	5,300,000.00	-	-
AMPLIACIÓN DEL SIST. DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	4,027,528.79	1,949,226.00	2,078,302.79	-	1,949,226.00
GASTOS DE SUPERVISIÓN TÉCNICA PARA LA OBRA: AMPLIACION DEL 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).	106,000.00	-	106,000.00	-	-
GASTOS DE SUPERVISIÓN TÉCNICA PARA LA OBRA: AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	80,569.63	-	80,569.63	-	-
SUBTOTAL	20,482,108.33	7,122,830.29	13,359,278.04	-	7,122,830.29
CONCEPTO DE LA OBRA	IMPORTE OBRA	EJERCIDO	SALDO POR EJERCER	PAGADO	SALDO POR PAGAR
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: ABAAA1319 BANORTE 500 MDP					
PROGRAMA 181 MAS OAXACA					
AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	613,252.22	286,450.70	613,252.22	0	286,450.70
SUBTOTAL	613,252.22	286,450.70	613,252.22	0.00	286,450.70
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: ABAAA1419 BANORTE 450 MDP					
PROGRAMA 181 MAS OAXACA					

www.oaxaca.gob.mx



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

GASTOS DE SUPERVISIÓN TÉCNICA PARA LA OBRA: AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO).	123,753.53	-	123,753.53	-	-
GASTOS DE SUPERVISIÓN TÉCNICA PARA LA OBRA: REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO).	104,231.11	-	104,231.11	-	-
GASTOS DE SUPERVISIÓN TÉCNICA PARA LA OBRA: REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO).	327,798.44	-	327,798.44	-	-
GASTOS DE SUPERVISIÓN TECNICA PARA LA OBRA: AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	87,283.77	-	87,283.77	-	-
SUBTOTAL	643,066.85	-	643,066.85	-	-
TOTAL	157,290,186.23	39,664,547.49	117,912,089.44	22,494,955.31	17,169,592.18

www.oaxaca.gob.mx

F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe al 30 de noviembre 2019 de \$ 45'386,637.17 (Cuarenta y cinco millones trescientos ochenta y seis mil seiscientos treinta y siete pesos 17/100 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 Educativo 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	9,518,142.10
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	45,386,637.17

ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta al 30 de noviembre 2019 de refleja un importe de \$ 13'912,192.00 (Trece millones novecientos doce mil ciento noventa y dos pesos 00/100 M.N.) por un importe de \$17,284.00 correspondientes a la adquisición de softwares; y un importe de \$ 13'894,908.00 por concesiones de derechos por uso y explotación de aguas nacionales.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

H) El saldo de la cuenta al 30 de noviembre 2019 de refleja un importe de \$ 13'894,908.00 por concesiones de derechos por uso y explotación de aguas nacionales.

www.oaxaca.gob.mx

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 noviembre 2019 refleja de \$ 7'452,744.55 (Siete millones cuatrocientos cincuenta y dos mil setecientos cuarenta y cuatro pesos 55/100 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 ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRACION DE SERVICIOS POR PAGAR A CP.

El saldo de la cuenta al 30 de noviembre 2019 refleja un importe de \$ 9'160,406.13 (Nueve millones ciento sesenta mil cuatrocientos seis 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 noviembre 2019 refleja un importe de \$ 4'677,383.59 (Cuatro millones seiscientos setenta y siete mil trescientos ochenta y tres pesos 59/100 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 noviembre 2019 refleja un importe de \$ 41'408,246.17 (Cuarenta y un millones cuatrocientos ocho mil doscientos cuarenta y seis pesos 17/100 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 noviembre 2019 refleja un importe de \$ 10'025,321.13 (Diez millones veinticinco mil trescientos veinte y un pesos 13/100 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.	4469703.18
Retenciones del sistema de seguridad social por pagar a corto plazo.	835,127.15
Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.	4255515.35
TOTAL	9,560,345.68

www.oaxaca.gob.mx



N) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 30 de noviembre 2019 refleja un importe de \$ 135'683,244.23 (Ciento treinta y cinco millones seiscientos ochenta y tres mil doscientos cuarenta y cuatro pesos 23/100 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 \$ 124'152,444.17 productos financieros por \$11,584.98 ingresos Banobras; por \$ 9,223.99, otros ingresos por \$ 9,991.09 y \$11'500,000.00 corresponden a devolución de derechos por parte de la SEFIN.

O) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 30 de noviembre 2019 refleja un importe de \$ 460'163,801.61 (Cuatrocientos sesenta millones ciento sesenta y tres mil ochocientos y un pesos 61/100 M.N.).

P) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES INGRESOS DE GESTION

NO APLICA

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

El saldo al 30 de noviembre 2019 es por la cantidad de \$ 425'223,459.90 (Cuatrocientos venticinco millones doscientos veintitrés mil cuatrocientos cincuenta y nueve pesos 90/100 M.N.) por conceptos de transferencias internas y asignaciones al sector público.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

R) GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El total de gastos y otras pérdidas al 30 de noviembre 2019 refleja un importe de \$ 282'866,002.59 (Doscientos ochenta y dos millones ochocientos sesenta y seis mil dos pesos 59/100 M.N.) por conceptos de asignaciones al Sector Público.

S) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 30 de noviembre 2019 refleja un saldo de 142'357,457.31 (Ciento cuarenta y dos millones trescientos cincuenta y siete mil cuatrocientos cincuenta y siete pesos 31/100 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 noviembre 2019, se concluye que las cifras reflejadas presentan razonablemente la situación financiera de la Entidad y estas notas son parte integrante del mismo.


C. PROSEAS DE LA ROSA SANTOS
OFICINA DE CONTABILIDAD


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"

SERVICIOS DE AGUA
POTABLE
Y
ALCANTARILLADO
DE OAXACA

www.oaxaca.gob.mx



Oaxaca

JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO



Gobierno del Estado

SAPAO

Servicios de Agua Potable y
Alcantarillado de Oaxaca

ESTADOS FINANCIEROS

www.oaxaca.gob.mx

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

SECRETARÍA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS
REUNIÓN DE CALIDAD DE SERVICIO

DICIEMBRE 2019

www.oaxaca.gob.mx

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

OFICIO: No. SAPAO/UA/0020/2020.
ASUNTO: Información financiera Diciembre 2019

Enero 17, de 2020

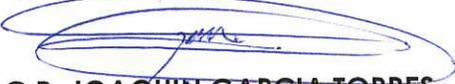
C.P. EVANGELINA ALCAZAR HERNÁNDEZ
DIRECTORA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y
DEUDA PÚBLICA DE LA SEFIN
P R E S E N T E

Por medio del presente tengo a bien entregar la Información Financiera correspondiente al mes de Diciembre 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. Reportes presupuestales Mensuales y Acumulados.

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



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
OAXACA
DIRECCION GENERAL

SECRETARÍA DE FINANZAS DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO
ÁREA OFICIAL DE CORRESPONDENCIA

RECIBIDO
30 ENE 2020
FOLIO: 248207 HORA: 12:30
ANEXOS: 07

C.C.P. Ing. Laura Vignon Carreño/Directora General. - Para su conocimiento
LVC/JGT/RH*ors



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



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	58,675,444.76	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	242,347,851.18
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	225,686,623.78	Total de PASIVO CIRCULANTE	242,347,851.18
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	11,068,087.22	TOTAL PASIVO	242,347,851.18
Total de ACTIVO CIRCULANTE	295,430,155.76	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	553,029,874.17	RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIORES	460,164,433.61
BIENES MUEBLES	45,754,125.17	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	460,164,433.61
ACTIVOS INTANGIBLES	13,912,192.00	TOTAL HACIENDA	460,164,433.61
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-19,903,131.16		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	593,256,377.18	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	186,174,248.15
TOTAL DE ACTIVOS	888,686,532.94	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	888,686,532.94

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 CARRERO

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 diciembre de 2019
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
INGRESOS DE GESTIÓN	67,485,000.00	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	331,021,673.12
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	67,485,000.00	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	313,043,751.12
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	520,195,034.97	AYUDAS SOCIALES	4,050,000.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	520,195,034.97	PENSIONES Y JUBILACIONES	13,927,922.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	587,680,034.97	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	70,484,113.70
		ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	14,499,113.70
		OTROS GASTOS	55,985,000.00
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	401,505,786.82
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	186,174,248.15

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 diciembre de 2019
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
INGRESOS DE GESTIÓN	67,485,000.00	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	51,038,512.89
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	67,485,000.00	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	48,519,397.79
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	94,971,575.07	AYUDAS SOCIALES	750,000.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	94,971,575.07	PENSIONES Y JUBILACIONES	1,769,115.10
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	162,456,575.07	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	67,601,271.34
		ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	11,616,271.34
		OTROS GASTOS	55,985,000.00
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	118,639,784.23
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	43,816,790.84


 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

	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	196,862,687.74	23,308,399.45
Ingresos por venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales	67,485,000.00	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	94,971,575.07	39,725,563.97
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	138,800.30	156,363.70
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.	367,488.00	232,442.51
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a c.p.	35,958,412.83	3,676,866.69
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	9,566,194.44	3,490,930.33
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	1,557,325.68	132,554.10
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	- 13,039.15	- 6,023.15
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	- 2,251,273.30	- 591,506.40
Fondos Rotatorios por pagar a c.p.	-	- 1,000,000.00
Ministraciones de fondos por pagar a c.p.	- 0.16	-
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	-	- 22,444,629.38
Otras cuentas por pagar a c.p.	- 10,918,427.97	- 454,922.53
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.	-	-
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)	-	-
Resultados del Ejercicios Anteriores	632.00	- 54,200.43
Otros Ingresos		
Aplicación	118,853,751.61	10,803,104.24
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar	-	-
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	- 4,958,587.41	- 24,111,145.09
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	16,788,826.13	8,994,747.44
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	48,519,397.79	24,716,124.79
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	750,000.00	
Construcciones en Bienes no Capitalizables		-

	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
Pensiones y Jubilaciones	1,769,115.10	1,203,377.10
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		
Depreciación acumulada		
Aportaciones		
Convenios		
Otros gastos	55,985,000.00	
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	78,008,936.13	12,505,295.21
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación	58,296,844.13	19,062,408.60
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	-	-
Automoviles y Camiones	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-
Maquinaria y Equipo Industrial	367,488.00	8,700.00
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	49,149,795.60	17,135,991.89

	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	7,751,363.63	
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso		-
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.	1,028,196.90	1,917,716.71
Otros		
Concesiones	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 58,296,844.13	- 19,062,408.60
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	19,712,092.00 -	6,557,113.39
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	38,963,352.76	45,520,466.15
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	58,675,444.76	38,963,352.76

C.R. 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

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 diciembre 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 diciembre 2019 es por un importe de \$ 58'665,444.76 (Cincuenta y ocho millones seiscientos sesenta y cinco mil cuatrocientos cuarenta y cuatro pesos 76/100 M.N.), se encuentra integrado por 23 cuentas bancarias de Banorte.

No.	CUENTA	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS		SALDO FINAL
1	CTA. 1056129114 PRODDER 2019	1.00	82.68	-	83.68
3	CTA. 0354486589 CB MAS OAXACA 2017	3.18	-	-	3.18
5	CTA 0592238030 FONDO ROTATORIO 2018	8,881.05	-	-	8,881.05
6	CTA. 1011523690 CB-MAS OAXACA 2018	1.02	-	-	1.02
7	CTA 0592234890 CONCENTRADORA REC EST	282.33	1.04	-	283.37
8	CTA 0592236241 CONCENTRADORA REC. FED.	6.62	-	-	6.62
9	CTA 1043361352 LISTA DE RAYA 2019	43,080.70	5,078,603.12	4,925,569.58	196,114.24
10	CTA 1043362368 SERVICIOS PERSONALES 2019	195.50	22,858,208.63	22,858,098.89	305.24
11	CTA 1043367587 INGRESOS PROPIOS 2019	810,139.67	8,312,931.95	7,687,956.98	1,435,114.64
13	CTA 1043364335 GASTOS DE OPERACION 2019	7.59	7,836,404.92	7,586,378.48	250,034.03
14	CTA. 1095193703 PP U080 APOYOS CENTROS Y ORG EDUC. 2019	-	55,985,001.00	55,985,000.00	1.00
15	CTA 1075242180 MAS OAXACA 2019	1.20	-	-	1.20
16	CTA. 1094139263 SERVICIOS PERSONALES 2020	-	1.00	-	1.00
17	CTA 1075937440 BANCA COMERCIAL HSBC 350 MDP	20.97	11,669,448.95	2,917,026.90	8,752,443.02
18	CUENTA NO. 01079647336 PROAGUA 2019 (APAU)	14,243,946.63	6,247,134.95	3,247,089.88	17,243,991.70
19	CUENTA NO. 01080755219 BANCA COMERC. CRED. BANORTE 500 MDP	0.77	5,762,411.77	853,408.23	4,909,004.31
20	CTA. 1082637579 FAIS-FISE CAPITAL 2019	23,829,632.08	4,372.94	8,239,285.38	15,594,719.64
21	CTA.NO.1087011334 CREDITO BANORTE 450 MDP	1.00	7,177,475.84	1.00	7,177,475.84
22	CTA. NUM. 1092333508 FONDO GRAL. DE PARTICIPACIONES ASIG. ORDINARIA DE OPERACION 2019	-	1.00	-	1.00
23	CTA. NUM. 1092330525 FAIS FISE PRODUCTOS FINANCIEROS 2019.	-	3,097,833.86	854.88	3,096,978.98
	SUMA TOTAL	38,936,201.31	134,029,913.65	114,300,670.20	58,665,444.76

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.

Con respecto a la cuenta bancaria No.1056129114 PRODDER 2019 recibió dos depósitos bancarios el día 31 del mes de diciembre por un monto total de \$ 10'630,527.00 los cuales no se registraron contablemente debido a que la Secretaría de Finanzas no subió las pólizas al Sistema Estatal de Finanzas Públicas (SEFIP) para poder vincularlas.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

C) OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre 2019 refleja un importe de \$ 225'686,623.78 (Doscientos veinticinco millones seiscientos ochenta y seis mil seiscientos veintitrés pesos 78/100 M.N.), integrado como a continuación se detalla:

DERECHO DE RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES GASTOS A COMPROBAR Y DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.P	IMPORTE
Gastos de operación del organismo, no presupuestales 2016.	56,967,091.67
Gastos de operación del organismo, no presupuestales 2017.	45,175,581.34
Gastos de operación del organismo, no presupuestales 2018.	38,900,047.45
Gastos de operación del organismo, no presupuestales 2019.	3,435,443.29
Gastos a comprobar (Personal del Organismo).	51,415.96
Otros deudores (Personal del Organismo).	64,406.65
CFE Suministrador de Servicios Básicos	329,720.52
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2014, 2015, 2016).	37,288,687.10
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2019).	21,318,969.43
Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca (Depósitos de SEFIN pendientes de Contabilizar)	5,820,004.17
Retenciones de obra pendientes de pagar por la SEFIN 5 Y 2 al millar, 2.5 % serv., de inspección, control y vigilancia 1 al millar, Auditoría Superior de la Federación y 1 % Gastos de Admón. De la SHCP.	1,899,820.60
Retención de sueldos y prestaciones personal de base.	14,435,435.60
SUMA	225,686,623.78

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

D) OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre 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.

www.oaxaca.gob.mx

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

El importe de anticipo de obra al 31 de diciembre 2019 es de \$ 11'068,087.22 (Once millones sesenta y ocho mil ochenta y siete pesos 22/100 m.n), y se integra de la siguiente manera:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
1.1.3.4.2.001.0001	ANTICIPO DE OBRA PROAGUA 2019 (APAU)	4'440,510.50
1.1.3.4.2.001.0002	ANTICIPO DE OBRA FAIS-FISE CAPITAL	6'627,576.72
	TOTAL	11'068,087.22

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 diciembre 2019 refleja un importe de \$ 553'029,874.17 (Quinientos cincuenta y tres millones veintinueve mil ochocientos setenta y cuatro pesos 17/100 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.	303'078,663.46
12354	División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso.	137'608,868.90
12356	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso.	7,678,649.79
12357	Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso	2'945,913.61
	TOTAL	553'029,874.17

En el programa de CREDITO MAS OAXACA, al 31 de diciembre 2019, de un importe contratado por \$ 157'290,186.23 (Ciento cincuenta y siete millones doscientos noventa mil ciento ochenta y seis pesos 23/100 M.N.), el programa al mes de noviembre ha ejercido un importe acumulado de \$ 58'801,228.62, según se detalla a continuación:

CONCEPTO DE LA OBRA	IMPORTE OBRA	EJERCIDO	SALDO POR EJERCER	PAGADO	SALDO POR PAGAR
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: ABBA0117 CREDITO BANOBRAS MAS OAXACA					
PROGRAMA 181 MAS OAXACA					
PERFORACIÓN DEL POZO PROFUNDO CORTV (INCLUYE PERFORACIÓN, EQUIPAMIENTO Y AMPLIACIÓN DE RAMAL ELÉCTRICO)	81,855.86	81,855.86	0	81,855.86	0
PERFORACIÓN DEL POZO PROFUNDO GESO (INCLUYE PERFORACIÓN, EQUIPAMIENTO Y AMPLIACIÓN DE RAMAL ELÉCTRICO)	77,464.00	77,464.00	0	77,464.00	0
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	0

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

Gobierno del Estado

CONCEPTO DE LA OBRA	IMPORTE OBRA	EJERCIDO	SALDO POR EJERCER	PAGADO	SALDO POR PAGAR
REPOSICIÓN DE POZO PROFUNDO AZUCENAS (MAS-OAXACA)	81,355.78	81,355.78	0	81,355.78	0
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	0
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	0
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	0
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION BAJO)	6,048,393.74	4,228,144.93	1,820,248.81	3,381,834.23	846310.7
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	0
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA PLANCHA)	1,254,832.61	530,678.19	724,154.42	0	530,678.19
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	0
EQUIPAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC	5,743,957.99	2,945,913.61	2,798,044.38	0	2,945,913.61
SUBTOTAL	94,288,733.69	26,817,857.81	67,470,875.88	22,494,955.31	4,322,902.50
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: BEACA0219 FAIS FISE CAPITAL (MEZCLA)					
PROGRAMA 181 MAS OAXACA	IMPORTE OBRA	EJERCIDO	SALDO POR EJERCER	PAGADO	SALDO POR PAGAR
AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	5,572,638.46	5,256,070.65	316,567.81	2,602,984.68	2,653,085.97
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	16,295,097.32	6,199,369.30	10,095,728.02	-	6,199,369.30
AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	4,363,156.19	2,111,661.51	2,251,494.68	2,111,661.51	-
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	5,210,388.51	2,597,270.10	2,613,118.41	2,597,270.10	-
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE SECTOR LA FUNDICION ALTO EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (2A.ETAPA)	9,821,744.66	3,006,731.14	6,815,013.52	-	3,006,731.14
SUBTOTAL	41,263,025.14	19,171,102.70	22,091,922.44	7,311,916.29	11,859,186.41
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: BEBJC0219 PROGRAMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO APARTADO URBANO (PROAGUA 2019) (MEZCLA)					
PROGRAMA 181 MAS OAXACA	IMPORTE OBRA	EJERCIDO	SALDO POR EJERCER	PAGADO	SALDO POR PAGAR
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	5,943,306.73	5,429,210.17	514,096.56	2,776,124.19	2,653,085.98
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	4,809,589.40	2,397,480.10	2,412,109.30	2,397,480.10	-
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	5,300,000.00	2016352.32	3,283,647.68	-	2,016,352.32
AMPLIACIÓN DEL SIST. DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	4,027,528.79	1,949,226.00	2,078,302.79	1,949,226.00	-
GASTOS DE SUPERVISIÓN TÉCNICA PARA LA OBRA: AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO).	118,900.45	40,411.91	78,488.54	-	40,411.91

www.oaxaca.gob.mx



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

Gobierno del Estado

CONCEPTO DE LA OBRA	IMPORTE OBRA	EJERCIDO	SALDO POR EJERCER	PAGADO	SALDO POR PAGAR
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	28,466.68	67,746.65	-	28,466.68
GASTOS DE SUPERVISIÓN TÉCNICA PARA LA OBRA: REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO).	106,000.00	-	106,000.00	-	-
GASTOS DE SUPERVISIÓN TÉCNICA PARA LA OBRA: AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	80,569.63	22,600.30	57,969.33	-	22,600.30
SUBTOTAL	20,482,108.33	11,883,747.48	8,598,360.85	7,122,830.29	4,760,917.19
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: ABAAA1319 BANORTE 500 MDP (MEZCLA)					
PROGRAMA 181 MAS OAXACA	IMPORTE OBRA	EJERCIDO	SALDO POR EJERCER	PAGADO	SALDO POR PAGAR
AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICIÓN ALTO)	613,252.22	613,252.22	613,252.22	-	613,252.22
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: ABAAA1419 BANORTE 450 MDP (MEZCLA)					
PROGRAMA 181 MAS OAXACA	IMPORTE OBRA	EJERCIDO	SALDO POR EJERCER	PAGADO	SALDO POR PAGAR
GASTOS DE SUPERVISION TECNICA PARA LA OBRA: AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	123,753.53	123,753.53	-	-	-
GASTOS DE SUPERVISION TECNICA PARA LA OBRA: REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	104,231.11	104,231.11	-	-	-
GASTOS DE SUPERVISION TECNICA PARA LA OBRA: REHABILITACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	327,798.44	-	327,798.44	-	-
GASTOS DE SUPERVISION TECNICA PARA LA OBRA: AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	87,283.77	87,283.77	-	-	-
SUBTOTAL	643,066.85	315,268.41	327,798.44	-	-
TOTAL	157,290,186.23	58,801,228.62	99,102,209.83	36,929,701.89	21,556,258.32

www.oaxaca.gob.mx



F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe al 31 de diciembre 2019 de \$ 45'754,125.17 (Cuarenta y cinco millones setecientos cincuenta y cuatro mil cientos veinticinco pesos 17/100 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 Educativo 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	9,885,630.10
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	45,754,125.17

ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta al 31 de diciembre 2019 de refleja un importe de \$ 13'912,192.00 (Trece millones novecientos doce mil ciento noventa y dos pesos 00/100 M.N.) por un importe de \$17,284.00 correspondientes a la adquisición de softwares; y un importe de \$ 13'894,908.00 por concesiones de derechos por uso y explotación de aguas nacionales.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

H) El saldo de la cuenta al 31 de diciembre 2019 de refleja un importe de \$ 19'903,131.16 (Diecinueve millones novecientos tres mil ciento treinta y un pesos 16/100 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	1'764,774.25
2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	118,998.53
3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	598,807.06
4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	11'059,636.07
5	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	6'360,915.25
TOTAL		19'903,131.16

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 diciembre 2019 refleja de \$ 7'591,544.85 (Siete millones quinientos noventa y un mil quinientos cuarenta y cuatro pesos 55/100 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 diciembre 2019 refleja un importe de \$ 9'527,894.13 (Nueve millones quinientos veintisiete mil ochocientos noventa y cuatro 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 diciembre 2019 refleja un importe de \$ 40'635,796.42 (Cuarenta millones seiscientos treinta y cinco mil setecientos noventa y seis pesos 42/100 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 diciembre 2019 refleja un importe de \$ 50'974,440.61 (Cincuenta millones novecientos setenta y cuatro mil cuatrocientos cuarenta pesos 61/100 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 diciembre 2019 refleja un importe de \$ 8'853,358.91 (Ocho millones ochocientos cincuenta y tres mil trescientos cincuenta y ocho pesos 91/100 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.	6'027,028.86
Retenciones del sistema de seguridad social por pagar a corto plazo.	822,088.00
Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.	2'004,242.05
TOTAL	8'853,358.91

N) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre 2019 refleja un importe de \$ 124'764,816.26 (Ciento veinticuatro millones setecientos sesenta y cuatro mil ochocientos dieciséis pesos 26/100 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 \$ 124'733,474.62 productos financieros por \$12,124.62 ingresos Banobras; por \$ 9,223.99, otros ingresos por \$ 9,993.03.

O) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 31 de diciembre 2019 refleja un importe de \$ 460'164,433.61 (Cuatrocientos sesenta millones ciento sesenta y cuatro mil cuatrocientos treinta y tres pesos 61/100 M.N.).

P) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES INGRESOS DE GESTION

NO APLICA

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

El saldo al 31 de diciembre 2019 es por la cantidad de \$ 425'223,459.90 (Cuatrocientos veinticinco millones doscientos veintitrés mil cuatrocientos cincuenta y nueve pesos 90/100 M.N.) por conceptos de transferencias internas y asignaciones al sector público.

El Organismo recibió ingresos que se contabilizaron en la cuenta 41740 por concepto de venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades paraestatales por la cantidad de \$ 55'985,000.00 (Cincuenta y cinco millones novecientos ochenta y cinco pesos 00/100 m.n.) del Instituto Estatal de Educación Pública (IEEPO), los cuales fueron transferidos a la Secretaría de Finanzas.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

R) GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El total de gastos y otras pérdidas al 31 de diciembre 2019 refleja un importe de \$ 331'043,751.12 (Trecientos treinta y un millones cuarenta y tres mil setecientos cincuenta y un pesos 12/100 M.N.) por conceptos de asignaciones al Sector Público.

S) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 31 de diciembre 2019 refleja un saldo de 186'174,248.15 (Ciento ochenta y seis millones ciento setenta y cuatro mil doscientos cuarenta y ocho pesos 15/100 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 diciembre 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

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



www.oaxaca.gob.mx