

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de enero de 2020
 (Pesos)

Oaxaca



Gobierno del Estado

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	51,367,920.01	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	216,275,918.40	Total de PASIVO CIRCULANTE	228,341,939.39
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	13,551,751.33	TOTAL PASIVO	228,341,939.39
Total de ACTIVO CIRCULANTE	281,195,589.74	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	397,711,031.93	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	490,791,185.29
BIENES MUEBLES	45,754,125.17	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	490,791,185.29
ACTIVOS INTANGIBLES	13,912,192.00	TOTAL HACIENDA	490,791,185.29
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-19,903,131.16		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	437,937,534.94	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0
TOTAL DE ACTIVOS	719,133,124.68	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	719,133,124.68

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

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

1.- PRINCIPALES CARACTERÍSTICAS

A) CONSTITUCIÓN

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

B) OBJETIVO PRINCIPAL

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

C) ADMINISTRACIÓN

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

D) EJERCICIO SOCIAL

El ejercicio social comprende del 01 de enero al 3 de diciembre de cada año. El periodo del cual se emite el presente Estado Financiero comprende del 01 al 31 de diciembre 2020.

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 31 de enero 2020 es por un importe de \$ 51'366,960.01 (Cincuenta y un millones trescientos sesenta y seis mil novecientos sesenta pesos 01/100 M.N.), se encuentra integrado por 21 cuentas bancarias de Banorte.

NUM	CUENTA	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS		SALDO FINAL
			D	H	
1.1.1.3.1.007.0001	CTA. 1056129114 PRODDER 2019	83.68	10,633,090.16	-	10,633,173.84
1.1.1.3.1.007.0066	CTA. 0354486589 CB MAS OAXACA 2017	3.18	-	-	3.18
1.1.1.3.1.007.0074	CTA 0592238030 FONDO ROTATORIO 2018	8,881.05	-	-	8,881.05
1.1.1.3.1.007.0077	CTA. 1011523690 CB-MAS OAXACA 2018	1.02	-	-	1.02
1.1.1.3.1.007.0082	CTA 0592234890 CONCENTRADORA REC EST	283.37	1.00	-	284.37
1.1.1.3.1.007.0083	CTA 0592236241 CONCENTRADORA REC. FED.	6.62	-	-	6.62
1.1.1.3.1.007.0085	CTA 1043361352 LISTA DE RAYA 2019	196,114.24	227,473.27	380,518.04	43,069.47
1.1.1.3.1.007.0087	CTA 1043367587 INGRESOS PROPIOS 2019	1,435,114.64	5,724,854.63	3,099,148.98	4,060,820.29
1.1.1.3.1.007.0091	CTA 1075242180 MAS OAXACA 2019	1.20	-	-	1.20
1.1.1.3.1.007.0092	CTA 1075937440 BANCA COMERCIAL HSBC 350 MDP	8,752,443.02	72.68	8,752,442.66	73.04
1.1.1.3.1.007.0093	CUENTA NO. 01079647336 PROAGUA 2019 (APAU)	17,243,991.70	3,820.94	2,452,498.24	14,795,314.40
1.1.1.3.1.007.0094	CUENTA NO. 01080755219 BANCA COMERC. CRED. BANORTE 500 MDP	4,909,004.31	1,016.63	2,784,370.29	2,125,650.65
1.1.1.3.1.007.0095	CTA. 1095416402 GASTOS DE OPERACION 2020	-	2,847,335.71	2,597,332.00	250,003.71
1.1.1.3.1.007.0095	CTA. 1082637579 FAIS-FISE CAPITAL 2019	15,594,719.64	3,733.20	118,937.00	15,479,515.84
1.1.1.3.1.007.0096	CTA. 1095417315 FONDO ROTATORIO 2020	-	1,000,086.38	11,196.00	988,890.38
1.1.1.3.1.007.0096	CTA.NO.1087011334 CREDITO BANORTE 450 MDP	7,177,475.84	127.32	6,907,194.78	270,408.38
1.1.1.3.1.007.0097	CTA. 1095415656 LISTA DE RAYA 2020	-	7,582,437.88	7,366,931.01	215,506.87

NUM	CUENTA	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS		SALDO FINAL
1.1.1.3.1.007.0097	CTA. NUM. 1092333508 FONDO GRAL. DE PARTICIPACIONES ASIG. ORDINARIA DE OPERACION 2019	1.00	1,374,078.01	1,374,053.62	25.39
1.1.1.3.1.007.0098	CTA. 1095497492 INGRESOS PROPIOS 2020	-	328,811.13	13,012.79	315,798.34
1.1.1.3.1.007.0098	CTA. NUM. 1092330525 FAIS FISE PRODUCTOS FINANCIEROS 2019.	3,096,978.98	609.85	929,412.74	2,168,176.09
1.1.1.3.1.007.0099	CTA. 1094139263 SERVICIOS PERSONALES 2020	-	8,844,979.90	8,833,624.02	11,355.88
	SUMA TOTAL	58,665,137.52	41,652,403.66	47,410,668.61	51,366,960.01

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 enero 2020 refleja un importe de \$ **216'275,918.40** (Doscientos dieciséis millones doscientos setenta y cinco mil novecientos dieciocho pesos 40/100 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.	21,701.00
Gastos de operación del organismo, Joaquin García Torres.	2,351,736.77
Gastos a comprobar (Personal del Organismo).	41,466.96
Otros deudores (Personal del Organismo).	54,044.00
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2014, 2015, 2016).	37,288,687.10
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2019 y 2020)	12,483,652.88
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.	1,905,768.89
Retención de sueldos y prestaciones personal de base.	15,266,136.17
SUMA	216,275,918.40

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

El importe de anticipo de obra al 31 de enero 2020 es de **\$ 13'554,751.33 (Trece millones quinientos cincuenta y cuatro mil ochenta setecientos cincuenta y un pesos 33/100 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)	5,998,218.52
1.1.3.4.2.001.0002	ANTICIPO DE OBRA FAIS-FISE CAPITAL	6'627,576.72
1.1.3.4.2.001.0004	ANTICIPO DE OBRA FAIS-FISE PRODUCTOS FINANCIEROS 2019	928,956.09
	TOTAL	13,554,751.33

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

D) OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta al 31 de enero 2020 refleja un importe de **\$ 463,317.00 (Cuatrocientos sesenta y tres mil trescientos diecisiete pesos 00/100 M.N)** por conceptos de procedimientos de responsabilidades (averiguaciones previas) integradas por la dirección jurídica ante la Procuraduría General del Estado de Oaxaca, en los ejercicios 2012, 2013 y 2014.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

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

El saldo de la cuenta al 31 de enero 2020 refleja un importe de **\$ 397'711,031.93 (Trescientos noventa y siete millones setecientos once mil treinta y un pesos 93/100 m.n.)** como se muestra a continuación.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
12346	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y control de Inundaciones	209,944,424.41
12353	Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicación.	137,404,959.45
12354	División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso.	47,273,954.76
12356	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso.	141,779.70
12357	Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso	2'945,913.61
	TOTAL	397,711,031.93

F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe al 31 de enero 2020 \$ **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 EDUCACIONAL Y RECREATIVO	95,000.00
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	717,278.00
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	220,592.80
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	19,248,697.33
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	132,557.84
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	9,885,630.10
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 enero 2020 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 enero 2020 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 enero 2020 refleja de \$ **7'759,452.45 (Siete millones setecientos cincuenta y nueve mil cuatrocientos cincuenta y dos pesos 45/100 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 enero 2020 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 31 de enero 2020 refleja un importe de \$ **14'822,441.39 (Catorce millones ochocientos veintidós mil cuatrocientos cuatrocientos cuarenta y un pesos 39/100 M.N.)** corresponden a conceptos de pagos pendientes que tiene el Organismo por construcción de obras en diferentes puntos de la ciudad.

L) TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO.

El saldo de la cuenta al 31 de enero 2020 refleja un importe de \$ **45'326,184.70 (Cuarenta y cinco millones trescientos veintiséis mil ciento ochenta y cuatro pesos 70/100 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 enero 2020 refleja un importe de \$ **9'584,650.30 (Nueve millones quinientos ochenta y cuatro mil seiscientos cincuenta pesos 30/100 M.N.)** corresponde a retenciones realizadas por la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaria de Administración del Gobierno del Estado de Oaxaca quienes se encargan de solicitar el recurso y hacer el pago correspondiente:

CONCEPTO	IMPORTE
Retenciones de impuestos por pagar a corto plazo.	4'841,779.75
Retenciones del sistema de seguridad social por pagar a corto plazo.	1'116,608.25
Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.	3'626,262.30
TOTAL	9'584,650.30

www.oaxaca.gob.mx

N) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de enero 2020 refleja un importe de \$ **141'688,804.42** (Ciento cuarenta y un millones seiscientos ochenta y ocho mil ochocientos cuatro pesos 42/100 M.N.), se integra por conceptos descritos a continuación:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
21191	FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP Fondo revolvente asignado al inicio del ejercicio para cubrir Gastos de Operación emergentes del Organismo.	1,000,000.00
21194	CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS Anticipos de Obras pendientes de amortizar, Recurso Estatal.	4,931,476.01
21199	OTRAS CUENTA POR PAGAR A CP Conceptos de cobro de Instalación, Reparación de tomas de agua potable y drenaje.	135,757,328.41
	TOTAL	141,688,804.42

O) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 31 de enero 2020 refleja un importe de \$ **490'791,185.29** (Cuatrocientos noventa millones setecientos noventa y un mil ciento ochenta y cinco pesos 29/100 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 enero 2020 es por la cantidad de \$ **21'834,659.96** (Veintiún millones ochocientos treinta y cuatro mil seiscientos cincuenta y nueve pesos 96/100 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 31 de enero 2020 refleja un importe de \$ **21'834,659.96** (Veintiún millones ochocientos treinta y cuatro mil seiscientos cincuenta y nueve pesos 96/100 M.N.) Por conceptos de asignaciones al Sector Público.

S) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 31 de enero 2020 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 enero 2020, se concluye que las cifras reflejadas presentan razonablemente la situación financiera de la Entidad y estas notas son parte integrante del mismo.



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
OAXACA
DIRECCION GENERAL


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


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


www.oaxaca.gob.mx

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 Estado de Actividades
 Del 1° al 31 de enero de 2020
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020
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	21,834,659.96	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	21,834,659.96
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	21,834,659.96	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	20,409,272.41
		AYUDAS SOCIALES	250,000.00
		PENSIONES Y JUBILACIONES	1,175,387.55
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	21,834,659.96


 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

	ENERO 2020	DICIEMBRE 2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	- 147,718,748.30	196,862,687.74
Ingresos por ventas de Bienes y Prestacion de Servicios de Entidades Paraestatales		67,485,000.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	21,834,659.96	94,971,575.07
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	167,907.60	138,800.30
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	367,488.00
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a c.p.	- 25,813,355.03	35,958,412.83
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	- 5,648,255.91	9,566,194.44
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	- 1,185,249.11	1,557,325.68
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	294,520.25	- 13,039.15
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	1,622,020.25	- 2,251,273.30
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	4,931,476.01	-
Otras cuentas por pagar a c.p.	10,992,512.15	- 10,918,427.97
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.	-	-
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)	- 186,174,248.15	-
Resultados del Ejercicios Anteriores	30,626,751.68	632.00
Otros Ingresos		
Aplicación	14,907,618.69	118,853,751.61
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar	-	-
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	2,483,664.11	- 4,958,587.41
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	- 9,410,705.38	16,788,826.13
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	20,409,272.41	48,519,397.79
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	250,000.00	750,000.00
Construcciones en Bienes no Capitalizables		-

	ENERO 2020	DICIEMBRE 2019
Pensiones y Jubilaciones	1,175,387.55	1,769,115.10
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	- 162,626,366.99	78,008,936.13
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación	- 155,318,842.24	58,296,844.13
Bienes Inmuebles y Muebles		
Muebles de oficina y Estantería		
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información		
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	-	-
Equipos y Aparatos audiovisuales	-	-
Cámaras Fotográficas y de Video	-	-
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.	-	-
Equipo Médico y de Laboratorio	-	-
Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-
Automóviles y Camiones	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-
Maquinaria y Equipo Industrial		367,488.00
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.	108,226,646.00	
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones	- 165,673,704.01	49,149,795.60

	ENERO 2020	DICIEMBRE 2019
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	- 90,334,914.14	7,751,363.63
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	- 7,536,870.09	-
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.	-	1,028,196.90
Otros		
Concesiones	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	155,318,842.24	58,296,844.13
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	7,307,524.75	19,712,092.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	58,675,444.76	38,963,352.76
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	51,367,920.01	58,675,444.76

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


Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 Estado de Situación Financiera
 Al 29 de febrero de 2020
 (Pesos)

Oaxaca



Gobierno del Estado

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	43,619,814.64	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	218,688,851.79
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	210,159,409.24	Total de PASIVO CIRCULANTE	218,688,851.79
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	11,893,874.46	TOTAL PASIVO	218,688,851.79
Total de ACTIVO CIRCULANTE	265,673,098.34	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	403,551,758.87	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	490,791,185.29
BIENES MUEBLES	45,754,125.17	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	490,791,185.29
ACTIVOS INTANGIBLES	13,912,192.00	TOTAL HACIENDA	490,791,185.29
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-19,903,131.16		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	443,778,261.88	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-28,676.86
TOTAL DE ACTIVOS	709,451,360.22	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	709,451,360.22


 JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA Y ALCANTARILLADO DE
 C.P. JOAQUIN GARCIA TORRES
 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 29 de febrero de 2020
 (Pesos)

Oaxaca



Gobierno del Estado

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL,	19,552,398.88	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	19,581,075.74
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	19,552,398.88	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	18,742,997.69
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	19,552,398.88	AYUDAS SOCIALES	250,000.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	19,552,398.88	PENSIONES Y JUBILACIONES	588,078.05
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	19,581,075.74
		DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	-28,676.86

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JOAQUIN GARCIA TORRES



DIRECTORA GENERAL

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 DIRECCION GENERAL

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 Estado de Actividades
 Del 1° al 29 de febrero de 2020
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL,	19,552,398.88	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	19,581,075.74
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	19,552,398.88	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	18,742,997.69
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	19,552,398.88	AYUDAS SOCIALES	250,000.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	19,552,398.88	PENSIONES Y JUBILACIONES	588,078.05
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	19,581,075.74
		DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	-28,676.86

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

	FEBRERO	ENERO
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	9,899,311.28	147,718,748.30
Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	19,552,398.88	21,834,659.96
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	150,020.20	167,907.60
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
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a c.p.	5,425,019.94	25,813,355.03
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	894,222.68	5,648,255.91
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	76,103.48	1,185,249.11
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	18,173.40	294,520.25
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	878,314.40	1,622,020.25
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	4,931,476.01	4,931,476.01
Otras cuentas por pagar a c.p.	475,019.55	10,992,512.15
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)		186,174,248.15
Resultados del Ejercicios Anteriores		30,626,751.68
Otros Ingresos		
Aplicación	11,806,689.71	14,907,618.69
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar		
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	1,657,876.87	2,483,664.11
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	6,116,509.16	9,410,705.38
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	18,742,997.69	20,409,272.41
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	250,000.00	250,000.00
Construcciones en Bienes no Capitalizables		

	FEBRERO	ENERO
Pensiones y Jubilaciones	588,078.05	1,175,387.55
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		
Otros gastos		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	- 1,907,378.43	- 162,626,366.99
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación	5,840,726.94	155,318,842.24
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	-	-
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.		108,226,646.00
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicación	5,840,726.94	165,673,704.01

	FEBRERO	ENERO
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	-	90,334,914.14
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	-	7,536,870.09
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.		
Otros		
Concesiones	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 5,840,726.94	155,318,842.24
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	- 7,748,105.37	- 7,307,524.75
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	51,367,920.01	58,675,444.76
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	43,619,814.64	51,367,920.01

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

SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
OAXACA
DIRECCION GENERAL

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

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

1.- PRINCIPALES CARACTERÍSTICAS

A) CONSTITUCIÓN

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

B) OBJETIVO PRINCIPAL

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

C) ADMINISTRACIÓN

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

D) EJERCICIO SOCIAL

El ejercicio social comprende del 01 de enero al 3 de diciembre de cada año. El periodo del cual se emite el presente Estado Financiero comprende del 01 al 29 de febrero 2020.

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 29 de febrero 2020 es por un importe de \$ 43'608,854.64 (Cuarenta y tres millones seiscientos ocho mil ochocientos cincuenta y cuatro pesos 64/100 M.N.), se encuentra integrado por 21 cuentas bancarias de Banorte.

NUM	CUENTA	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS		SALDO FINAL
			D	H	
1.1.1.3.1.007.0001	CTA. 1056129114 PRODDER 2019	10,633,173.84	2,397.91	2,563.00	10,633,008.75
1.1.1.3.1.007.0066	CTA. 0354486589 CB MAS OAXACA 2017	3.18	0	0	3.18
1.1.1.3.1.007.0074	CTA 0592238030 FONDO ROTATORIO 2018	8,881.05	0	0	8,881.05
1.1.1.3.1.007.0077	CTA. 1011523690 CB-MAS OAXACA 2018	1.02	0	0	1.02
1.1.1.3.1.007.0082	CTA 0592234890 CONCENTRADORA REC EST	284.37	0	0	284.37
1.1.1.3.1.007.0083	CTA 0592236241 CONCENTRADORA REC. FED.	6.62	0	0	6.62
1.1.1.3.1.007.0085	CTA 1043361352 LISTA DE RAYA 2019	43,069.47	4.51	15.62	43,058.36
1.1.1.3.1.007.0087	CTA 1043367587 INGRESOS PROPIOS 2019	4,060,820.29	4,142,071.61	8,202,891.90	0
1.1.1.3.1.007.0091	CTA 1075242180 MAS OAXACA 2019	1.2	2,049,444.45	2,041,605.77	7,839.88
1.1.1.3.1.007.0092	CTA 1075937440 BANCA COMERCIAL HSBC 350 MDP	73.04	0	72.68	0.36
1.1.1.3.1.007.0093	CUENTA NO. 01079647336 PROAGUA 2019 (APAU)	14,795,314.40	3,204.55	3,725,900.94	11,072,618.01
1.1.1.3.1.007.0094	CUENTA NO. 01080755219 BANCA COMERC. CRED. BANORTE 500 MDP	2,125,650.65	426.31	1,805,422.07	320,654.89
1.1.1.3.1.007.0095	CTA. 1095416402 GASTOS DE OPERACION 2020	250,003.71	2,841,652.51	3,091,650.71	5.51
1.1.1.3.1.007.0095	CTA. 1082637579 FAIS-FISE CAPITAL 2019	15,479,515.84	3,468.64	223,119.27	15,259,865.21
1.1.1.3.1.007.0096	CTA. 1095417315 FONDO ROTATORIO 2020	988,890.38	54,858.82	126,228.62	917,520.58
1.1.1.3.1.007.0096	CTA.NO.1087011334 CREDITO BANORTE 450 MDP	270,408.38	1,529.61	121,431.19	150,506.80
1.1.1.3.1.007.0097	CTA. 1095415656 LISTA DE RAYA 2020	215,506.87	5,590,704.64	5,744,502.14	61,709.37
1.1.1.3.1.007.0097	CTA. NUM. 1092333508 FONDO GRAL. DE PARTICIPACIONES ASIG. ORDINARIA DE OPERACION 2019	25.39	0	25.3	0.09
1.1.1.3.1.007.0098	CTA. 1095497492 INGRESOS PROPIOS 2020	315,798.34	4,534,960.52	1,889,228.46	2,961,530.40
1.1.1.3.1.007.0098	CTA. NUM. 1092330525 FAIS FISE PRODUCTOS FINANCIEROS 2019.	2,168,176.09	488.94	609	2,168,056.03
1.1.1.3.1.007.0099	CTA.1094139263 SERVICIOS PERSONALES 2020	11,355.88	9,048,226.85	9,056,278.57	3,304.16
	SUMA	51,366,960.01	28,273,439.87	36,031,545.24	43,608,854.64

www.oaxaca.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 29 de febrero 2020 refleja un importe de \$ **210'159,409.24** (Doscientos diez millones ciento cincuenta y nueve mil cuatrocientos nueve pesos 24/100 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.	21,701.00
Gastos de operación del organismo, Joaquín García Torres.	4,384,606.48
Gastos a comprobar (Personal del Organismo).	114,306.96
Otros deudores (Personal del Organismo).	54,044.00
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2014, 2015, 2016).	37,288,687.10
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2019 y 2020)	8,860,279.68
Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca (Depósitos de SEFIN pendientes de Contabilizar)	137,247.87
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.	1,918,466.79
Retención de sueldos y prestaciones personal de base.	16,337,348.90
SUMA	210,159,409.24

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

El importe de anticipo de obra 29 de febrero 2020 es de \$ **11'893,874.46** (Once millones ochocientos noventa y tres mil ochocientos setenta y cuatro pesos 46/100 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)	4,432,311.99
1.1.3.4.2.001.0002	ANTICIPO DE OBRA FAIS-FISE CAPITAL	6532606.38
1.1.3.4.2.001.0004	ANTICIPO DE OBRA FAIS-FISE PRODUCTOS FINANCIEROS 2019	928,956.09
	TOTAL	11,893,874.46

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

D) OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta 29 de febrero 2020 refleja un importe de \$ **463,317.00** (Cuatrocientos sesenta y tres mil trescientos diecisiete pesos 00/100 M.N) por conceptos de procedimientos de responsabilidades (averiguaciones previas) integradas por la dirección jurídica ante la Procuraduría General del Estado de Oaxaca, en los ejercicios 2012, 2013 y 2014.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

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

El saldo de la cuenta 29 de febrero 2020 refleja un importe de **\$ 403'551,758.87 (Cuatrocientos tres millones quinientos cincuenta y un mil setecientos cincuenta y ocho pesos 87/100 m.n.)** como se muestra a continuación.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
12346	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y control de inundaciones	209,944,424.41
12353	Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicación.	143,245,686.39
12354	División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso.	47,273,954.76
12356	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso.	141,779.70
12357	Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso	2945913.61
	TOTAL	403,551,758.87

F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe al 29 de febrero 2020 **\$ 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 EDUCACIONAL Y RECREATIVO	95,000.00
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	717,278.00
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	220,592.80
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	19,248,697.33
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	132,557.84
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	9,885,630.10
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 29 de febrero 2020 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 29 de febrero 2020 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 29 de febrero 2020 refleja de \$ **7'909,472.65** (Siete millones novecientos nueve mil cuatrocientos setenta y dos pesos 65/100 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 29 de febrero 2020 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 29 de febrero 2020 refleja un importe de \$ **9'397,421.45** (Nueve millones trescientos noventa y siete mil cuatrocientos veintiún pesos 45/100 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 29 de febrero 2020 refleja un importe de \$ **44'431,962.02 (Cuarenta y cuatro millones cuatrocientos treinta y un mil novecientos sesenta y dos pesos 02/100 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 29 de febrero 2020 refleja un importe de \$ **10'557,241.58 (Diez millones quinientos cincuenta y siete mil doscientos cuarenta pesos 58/100 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.	4'917,883.23
Retenciones del sistema de seguridad social por pagar a corto plazo.	1'134,781.65
Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.	4'504,576.70
TOTAL	10'557,241.58

N) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 29 de febrero 2020 refleja un importe de \$ **137'232,347.96 (Ciento treinta y siete millones doscientos treinta y dos mil trescientos cuarenta y siete pesos 96/100 M.N.)**, se integra por conceptos descritos a continuación:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
21191	FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP Fondo revolvente asignado al inicio del ejercicio para cubrir Gastos de Operación emergentes del Organismo.	1,000,000.00
21199	OTRAS CUENTA POR PAGAR A CP Conceptos de cobro de Instalación, Reparación de tomas de agua potable y drenaje.	136'232,347.96
	TOTAL	137'232,347.96

O) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 29 de febrero 2020 refleja un importe de \$ **490'791,185.29 (Cuatrocientos noventa millones setecientos noventa y un mil ciento ochenta y cinco pesos 29/100 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 29 de febrero 2020 es por la cantidad de \$ **41'387,058.84** (Cuarenta y un millones trescientos ochenta y siete mil cincuenta y ocho pesos 84/100 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 29 de febrero 2020 refleja un importe de \$ **41'415,735.70** (Cuarenta y un millones cuatrocientos quince mil setecientos treinta y cinco pesos 70/100 M.N.) Por conceptos de asignaciones al Sector Público y se integra como sigue.

CONCEPTO	IMPORTE
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	39,152,270.10
Ayudas Sociales	500,000.00
Pensiones y Jubilaciones	1,763,465.60
TOTAL	41,415,735.70

S) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 29 de febrero 2020 refleja un saldo de \$ **-28,676.86** (Menos veintiocho mil seiscientos setenta y seis pesos 86/100 M.N.). El concepto corresponde a la clc's número 47 la cual fue inhabilitada por el sistema presupuestal en el mes, sin embargo no se cancelaron los momentos contables en el mes, la que hace la diferencia en el gasto contra ingresos contables.

NOTA FINANCIERA
PROGRAMA 181 CREDITO BANOBRAS MÁS OAXACA
PERIODO: 01 AL 29 DE FEBRERO 2019

La información que se detalla muestra el avance financiero del periodo 01 al 29 de enero de 2019, integrado de la siguiente manera:

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

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					
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA BAJO)	6,348,205.86	0	6,348,205.86	0	0
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION BAJO)	1,820,248.81	0	1,820,248.81	0	0
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR MIGUEL HIDALGO BAJO)	30,558,651.34	0	30,558,651.34	0	0
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA PLANCHA)	724,154.42	0	724,154.42	0	0
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR MIGUEL HIDALGO ALTO)	25,221,571.07	0	25,221,571.07	0	0
EQUIPAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC	2,798,044.38	0	2,798,044.38	0	0
SUBTOTAL	67,470,875.88	0.00	67,470,875.88	0.00	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)	316,567.81	316,567.81	0.00	0	0
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	10,095,728.02	3,780,462.57	6,315,265.45	0	0
AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	2,251,494.68	0.00	2,251,494.68	0	0
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	2,613,118.41	0.00	2,613,118.41	0	0
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE SECTOR LA FUNDICION ALTO EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (2A.ETAPA)	6,815,013.52	0.00	6,815,013.52	0	0
SUBTOTAL	22,091,922.44	4,097,030.38	17,994,892.06	0.00	0.00
ABAAA1419 CREDITO BANORTE 450 MDP					
GASTOS DE SUPERVISION TECNICA 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
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: BEBJC0219 PROAGUA 2019 (APAU)					
PROGRAMA 181 MAS OAXACA					
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	2,412,109.30		2,412,109.30	0	0
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	3,283,647.68	1,229,600.00	2,054,047.68	0	0
AMPLIACION DEL SIST. DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	2,078,302.79		2,078,302.79	0	0
AMPLIACION DEL SIST. DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	514,096.56	514,096.56	0.00	0	0
GASTOS DE SUPERVISION TECNICA PARA LA OBRA: AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO).	78,488.54		78,488.54	0	0
GASTOS DE SUPERVISION TECNICA PARA LA OBRA: REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO).	67,746.65		67,746.65	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).	57,969.33		57,969.33	0	0
GASTOS DE SUPERVISION TECNICA PARA LA OBRA: REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTORLA FUNDICION ALTO).	106,000.00	0	106,000.00	0	0
SUBTOTAL	8,598,360.85	1,743,696.56	6,854,664.29	0.00	0.00
SUMA TOTAL	98,488,957.61	5,840,726.94	92,648,230.67	0.00	0.00

www.oaxaca.gob.mx

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 al 29 de febrero 2020, se concluye que las cifras reflejadas presentan razonablemente la situación financiera de la Entidad y estas notas son parte integrante del mismo.




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

SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
OAXACA
DIRECCION GENERAL


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

www.oaxaca.gob.mx

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de marzo de 2020
 (Pesos)

Oaxaca



Gobierno del Estado

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	18,160,254.88	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	221,814,142.27
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	216,010,423.58	Total de PASIVO CIRCULANTE	221,814,142.27
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	928,956.10	TOTAL PASIVO	221,814,142.27
Total de ACTIVO CIRCULANTE	235,099,634.56	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
ACTIVO NO CIRCULANTE		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	463,317.00	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	440,506,699.85	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	490,791,186.49
BIENES MUEBLES	45,754,125.17	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	490,791,186.49
ACTIVOS INTANGIBLES	13,912,192.00	TOTAL HACIENDA	490,791,186.49
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-19,903,131.16		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	480,733,202.86		
TOTAL DE ACTIVOS	715,832,837.42	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,227,508.66
		Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	715,832,837.42

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. ROSALBA HERNANDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JOAQUIN GARCIA TORRES



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE
 OAXACA
 DIRECCION GENERAL

DIRECTORA GENERAL

ING. LAURA VIGNON CARREÑO

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 Estado de Actividades
 Del 1° de enero al 31 de marzo de 2020
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	74,755,956.57
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL,	77,983,467.93	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	77,983,467.93	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	70,464,718.87
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	77,983,467.93	AYUDAS SOCIALES	750,000.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		PENSIONES Y JUBILACIONES	3,541,237.70
		OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	2.70
		OTROS GASTOS	2.70
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	74,755,959.27
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	3,227,508.66


 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 marzo de 2020
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL,	36,596,409.09	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	33,340,220.87
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	36,596,409.09	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	31,312,448.77
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	36,596,409.09	AYUDAS SOCIALES	250,000.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		PENSIONES Y JUBILACIONES	1,777,772.10
		OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	2.70
		OTROS GASTOS	2.70
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	33,340,223.57
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	3,256,185.52

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

	MARZO	FEBRERO
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	39,721,700.77	9,899,311.28
Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	36,596,409.09	19,552,398.88
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	359,472.00	150,020.20
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.		
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a c.p.	- 6,966,754.86 -	5,425,019.94
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	6,822,714.30 -	894,222.68
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	233,585.71	76,103.48
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	277,410.85	18,173.40
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	1,140,256.55	878,314.40
Fondos Rotatorios por pagar a c.p.		
Ministraciones de fondos por pagar a c.p.		-
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	928,956.09 -	4,931,476.01
Otras cuentas por pagar a c.p.	329,649.84	475,019.55
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)		
Resultados del Ejercicios Anteriores	1.20	
Otros Ingresos		
Aplicación	28,226,319.55	11,806,689.71
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar	-	
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	- 10,964,918.36 -	1,657,876.87
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	5,851,014.34 -	6,116,509.16
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	31,312,448.77	18,742,997.69
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	250,000.00	250,000.00
Construcciones en Bienes no Capitalizables		

	MARZO	FEBRERO
Pensiones y Jubilaciones	1,777,772.10	588,078.05
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales.		
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios.		
Otros Servicios Generales.		
Transferecias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Aportaciones		
Convenios		
Otros gastos	2.70	
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	11,495,381.22	1,907,378.43
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Fisicos		
Otros		
Aplicación	36,954,940.98	5,840,726.94
Bienes Inmuebles y Muebles		
Muebles de oficina y Estantería		
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información		
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	-	-
Equipos y Aparatos audiovisuales	-	-
Cámaras Fotograficas y de Vídeo	-	-
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	-	-
Maquinaria y Equipo de Construcción	-	-
Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y de Rerigeración 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, Hidroagricola y Control de Inundaciones.		
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicación	27,974,384.58	5,840,726.94

9

	MARZO	FEBRERO
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	8,980,556.40	
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	- 36,954,940.98	- 5,840,726.94
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	- 25,459,559.76	- 7,748,105.37
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	43,619,814.64	51,367,920.01
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	18,160,254.88	43,619,814.64

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



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
OAXACA
DIRECCION GENERAL

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

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

1.- PRINCIPALES CARACTERÍSTICAS

A) CONSTITUCIÓN

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

B) OBJETIVO PRINCIPAL

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

C) ADMINISTRACIÓN

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

D) EJERCICIO SOCIAL

El ejercicio social comprende del 01 de enero al 3 de diciembre de cada año. El periodo del cual se emite el presente Estado Financiero comprende del 01 al 31 de marzo 2020.

2.- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS

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



I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A) ESTADOS FINANCIEROS

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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

B) BANCOS MONEDA NACIONAL

El saldo de la cuenta al 31 de marzo 2020 es por un importe de \$ 18'149,294.88 (Dieciocho millones ciento cuarenta y nueve mil doscientos noventa y cuatro pesos 88/100 M.N.), se encuentra integrado por 20 cuentas bancarias de Banorte.

NUM	CUENTA	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS		SALDO FINAL
			D	H	
1.1.1.3.1.007.0001	CTA. 1056129114 PRODDER 2019	10,633,008.75	2,563.31	2,398.00	10,633,174.06
1.1.1.3.1.007.0066	CTA. 0354486589 CB MAS OAXACA 2017	3.18	0	0	3.18
1.1.1.3.1.007.0074	CTA 0592238030 FONDO ROTATORIO 2018	8,881.05	0	0	8,881.05
1.1.1.3.1.007.0077	CTA. 1011523690 CB-MAS OAXACA 2018	1.02	1,579,363.85	1,579,344.12	20.75
1.1.1.3.1.007.0082	CTA 0592234890 CONCENTRADORA REC EST	284.37	0	0	284.37
1.1.1.3.1.007.0083	CTA 0592236241 CONCENTRADORA REC. FED.	6.62	0	0	6.62
1.1.1.3.1.007.0085	CTA 1043361352 LISTA DE RAYA 2019	43,058.36	4.82	4.51	43,058.67
1.1.1.3.1.007.0091	CTA 1075242180 MAS OAXACA 2019	7,839.88	0	7,838.82	1.06
1.1.1.3.1.007.0092	CTA 1075937440 BANCA COMERCIAL HSBC 350 MDP	0.36	61,947.35	61,947.35	0.36
1.1.1.3.1.007.0093	CUENTA NO. 01079647336 PROAGUA 2019 (APAU)	11,072,618.01	1,540.22	11,031,878.29	42,279.94
1.1.1.3.1.007.0094	CUENTA NO. 01080755219 BANCA COMERC. CRED. BANORTE 500 MDP	320,654.89	31.19	320,652.36	33.72
1.1.1.3.1.007.0095	CTA. 1095416402 GASTOS DE OPERACION 2020	5.51	2,900,000.00	2,900,004.51	1
1.1.1.3.1.007.0095	CTA. 1082637579 FAIS-FISE CAPITAL 2019	15,259,865.21	10,338.94	15,268,228.80	1,975.35
1.1.1.3.1.007.0096	CTA. 1095417315 FONDO ROTATORIO 2020	917,520.58	55,586.67	453,663.71	519,443.54
1.1.1.3.1.007.0096	CTA.NO.1087011334 CREDITO BANORTE 450 MDP	150,506.80	326,390.91	476,891.02	6.69
1.1.1.3.1.007.0097	CTA. 1095415656 LISTA DE RAYA 2020	61,709.37	8,259,370.56	7,344,867.57	976,212.36
1.1.1.3.1.007.0097	CTA. NUM. 1092333508 FONDO GRAL. DE PARTICIPACIONES ASIG. ORDINARIA DE OPERACION 2019	0.09	0	0	0.09
1.1.1.3.1.007.0098	CTA. 1095497492 INGRESOS PROPIOS 2020	2,961,530.40	6,320,488.44	3,411,091.82	5,870,927.02
1.1.1.3.1.007.0098	CTA. NUM. 1092330525 FAIS FISE PRODUCTOS FINANCIEROS 2019.	2,168,056.03	321.21	2,168,053.54	323.7
1.1.1.3.1.007.0099	CTA.1094139263 SERVICIOS PERSONALES 2020	3,304.16	12,268,086.70	12,218,729.51	52,661.35
	SUMA	43,608,854.64	31,786,034.17	57,245,593.93	18,149,294.88

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 marzo 2020 refleja un importe de \$ **216'010,423.58 (Doscientos dieciséis millones diez mil cuatrocientos veintitrés pesos 58/100 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.	21,701.00
Gastos de operación del organismo, Joaquín García Torres.	1,763,615.03
Gastos a comprobar (Personal del Organismo).	166,885.96
Otros deudores (Personal del Organismo).	54,044.00
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2014, 2015, 2016).	37,288,687.10
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2019 y 2020)	14,886,638.28
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	1,948,685.59
Retención de sueldos y prestaciones personal de base.	18,521,897.62
GASTOS DEL FONDO ROTATORIO PENDIENTES DE TRAMITAR EN CLC'S	315,548.54
SUMA	216,010,423.58

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS (ANTICIPO A CONTRATISTAS)

El importe de anticipo de obra al 31 de marzo 2020 es de \$ **928,956.10 (Novecientos veintiocho mil novecientos cincuenta y seis pesos 10/100 m.n.)**.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

D) OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta al 31 de marzo 2020 refleja un importe de \$ **463,317.00 (Cuatrocientos sesenta y tres mil trescientos diecisiete pesos 00/100 M.N)** por conceptos de procedimientos de responsabilidades (averiguaciones previas) integradas por la dirección jurídica ante la Procuraduría General del Estado de Oaxaca, en los ejercicios 2012, 2013 y 2014.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

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

El saldo de la cuenta al 31 de marzo 2020 refleja un importe de \$ **440'506,699.85** (Cuatrocientos cuarenta millones quinientos seis mil setecientos noventa y nueve pesos 85/100 m.n.) como se muestra a continuación.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
12346	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y control de Inundaciones	209,944,424.41
12353	Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicación.	171'220,070.97
12354	División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso.	56'254,511.16
12356	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso.	141,779.70
12357	Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso	2'945,913.61
	TOTAL	440'506,699.85

F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe al 31 de marzo 2020 \$ **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 EDUCACIONAL Y RECREATIVO	95,000.00
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	717,278.00
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	220,592.80
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	19,248,697.33
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	132,557.84
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	9,885,630.10
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 marzo 2020 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 marzo 2020 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 marzo 2020 refleja de \$ **8'268,944.65** (Ocho millones doscientos sesenta y ocho mil novecientos cuarenta y cuatro pesos 65/100 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 marzo 2020 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 31 de marzo 2020 refleja un importe de \$ **2'430,666.59** (Dos millones cuatrocientos treinta mil seiscientos sesenta y seis 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.

www.oaxaca.gob.mx



L) TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO.

El saldo de la cuenta al 31 de marzo 2020 refleja un importe de \$ **51'254,676.32 (Cincuenta y un millones doscientos cincuenta y cuatro mil seiscientos setenta y seis pesos 32/100 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 marzo 2020 refleja un importe de \$ **12'208,494.69 (Doce millones doscientos ocho mil cuatrocientos novena y cuatro pesos 69/100 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.	5'151,468.94
Retenciones del sistema de seguridad social por pagar a corto plazo.	1'412,192.50
Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.	5'644,833.25
TOTAL	12'208,494.69

N) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de marzo 2020 refleja un importe de \$ **138'490,953.89 (Ciento treinta y ocho millones cuatrocientos noventa mil novecientos cincuenta y tres pesos 89/100 M.N.)**, se integra por conceptos descritos a continuación:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
21191	FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP Fondo revolvente asignado al inicio del ejercicio para cubrir Gastos de Operación emergentes del Organismo.	1,000,000.00
21194	CUENTAS POR PAGAR POR PRESTAMOS OTORGADOS	928,956.09
21199	OTRAS CUENTA POR PAGAR A CP Conceptos de cobro de Instalación, Reparación de tomas de agua potable y drenaje.	136'561,997.80
	TOTAL	138'490,953.89

O) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 31 de marzo 2020 refleja un importe de \$ **490'791,186.49 (Cuatrocientos noventa millones setecientos noventa y un mil ciento ochenta y seis pesos 49/100 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 marzo 2020 es por la cantidad de \$ **77'983,467.93 (Setenta y siete millones novecientos ochenta y tres mil cuatrocientos sesenta y siete pesos 93/100 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 31 de marzo 2020 refleja un importe de \$ **74'755,956.57 (Setenta y cuatro millones setecientos cincuenta y cinco mil novecientos cincuenta y seis pesos 57/100 M.N.)** Por conceptos de asignaciones al Sector Público y se integra como sigue.

CONCEPTO	IMPORTE
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	70'464,718.87
Ayudas Sociales	750,000.00
Pensiones y Jubilaciones	3'541,237.70
Otros Gastos Varios	2.70
TOTAL	74'755,956.57

S) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 31 de marzo 2020 refleja un saldo de \$ **3'227,508.66 (Tres millones doscientos veintisiete mil quinientos ocho pesos 66/100 M.N.)**.

**NOTA FINANCIERA
PROGRAMA 181 CREDITO BANOBRAS MÁS OAXACA
PERIODO: 01 AL 31 DE MARZO 2019**

La información que se detalla muestra el avance financiero al 31 de marzo de 2020, está integrada de la siguiente manera:



www.oaxaca.gob.mx

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

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					
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA BAJO)	6,348,205.86	0	6,348,205.86	0	0
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION BAJO)	751,972.04	751,972.04	0.00	751,972.04	0
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR MIGUEL HIDALGO BAJO)	30,558,651.34	0	30,558,651.34	0	0
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA PLANCHA)	655,606.70	655,606.70	0.00	655,606.70	0
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR MIGUEL HIDALGO ALTO)	25,221,571.07	1430186.83	23,791,384.24	0	1,430,186.83
EQUIPAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC	2,798,044.38	0	2,798,044.38	0	0
SUBTOTAL	66,334,051.39	2,837,765.57	63,496,285.82	1,407,578.74	1,430,186.83
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)	316,567.81	316,567.81	0.00	316,567.81	0.00
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	10,095,728.02	10,095,728.02	0.00	10,095,728.02	0.00
AMPLIACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	2,251,494.68	2,251,494.68	0.00	2,251,494.68	0.00
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	2,613,118.41	2,613,118.41	0.00	2,613,118.41	0.00
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE SECTOR LA FUNDICION ALTO EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (2A.ETAPA)	6,815,013.52	6,815,013.52	0.00	6,815,013.52	0.00
SUBTOTAL	22,091,922.44	22,091,922.44	0.00	22,091,922.44	0.00
ABAAA1419 CREDITO BANORTE 450 MDP					
GASTOS DE SUPERVISION TECNICA 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	0.00	0	327,798.44
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: BEBJC0219 PROAGUA 2019 (APAU)					
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).	78,488.54	78,488.54	0.00	78,488.54	-
GASTOS DE SUPERVISIÓN TÉCNICA PARA LA OBRA: REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO).	67,746.65	67,746.65	0.00	67,746.65	-
GASTOS DE SUPERVISIÓN TÉCNICA PARA LA OBRA: AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO).	57,969.33	57,969.33	0.00	57,969.33	-
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	0.00	106,000.00	-
AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	514,096.56	514,096.56	0.00	514,096.56	-
AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	2,078,302.79	2,078,302.79	0.00	2,078,302.79	-
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	2,412,109.30	2,412,109.30	0.00	2,412,109.30	-
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	3,283,647.68	3,242,911.90	40,735.78	3,242,911.90	-
SUBTOTAL	8,598,360.85	8,557,625.07	40,735.78	8,557,625.07	0.00
SUMA TOTAL	97,352,133.12	33,815,111.52	63,537,021.60	32,057,126.25	1,757,985.27

www.oaxaca.gob.mx

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 al 31 de marzo 2020, se concluye que las cifras reflejadas presentan razonablemente la situación financiera de la Entidad y estas notas son parte integrante del mismo.



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



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DE
OAXACA
DIRECCION GENERAL



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

www.oaxaca.gob.mx



GOBIERNO DEL ESTADO
DE OAXACA



SAPAO
Servicios de Agua Potable y
Alcantarillado de Oaxaca

MONTOS PAGADOS POR AYUDAS Y SUBSIDIOS Periodo: 01 de enero al 31 de Marzo de 2020

CONCEPTO	AYUDA	SUBSIDIO	SECTOR (ECONÓMICO O SOCIAL)	BENEFICIARIO	CURP	RFC	MONTO PAGADO
Ayudas Diversas	Apoyo económico por el suministro de aguas superficiales provenientes del municipio de San Agustín Etlá, Oaxaca	N/A	Social	Comisariado de Bienes Comunales de San Agustín Etlá.		UEE040718 T99	750,000