

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



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	79,312,120.81	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	276,704,253.62
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	232,642,454.65	Total de PASIVO CIRCULANTE	276,704,253.62
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	2,419,678.05	TOTAL PASIVO	276,704,253.62
Total de ACTIVO CIRCULANTE	314,374,253.51	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)	-39,781,772.37
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	427,867,795.39	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	389,123,833.98
BIENES MUEBLES	46,925,346.77	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	349,342,061.61
ACTIVOS INTANGIBLES	18,819,804.00	TOTAL HACIENDA	349,342,061.61
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-22,831,076.87		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	471,245,186.29	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	159,573,124.57
TOTAL DE ACTIVOS	785,619,439.80	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	785,619,439.80

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. ROSALBA HERNANDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JOAQUIN GARCIA TORRES



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE
 OAXACA
 DIRECCION GENERAL

DIRECTORA GENERAL

ING. LAURA VIGNON CARREÑO

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 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	97,395,233.60	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	23,055,560.25
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	97,395,233.60	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	20,942,727.30
		AYUDAS SOCIALES	250,000.00
		PENSIONES Y JUBILACIONES	1,862,832.95
		OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	-0.74
		OTROS GASTOS	-0.74
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	23,055,559.51
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	74,339,674.09

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

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 DEL 1o. AL 31 DE OCTUBRE 2020.



	OCTUBRE	SEPTIEMBRE
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	12,776,098.41	49,984,763.34
Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	97,395,233.60	59,538,445.42
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	- 1,605,580.90	- 472,245.30
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.	- 2,118,676.60	826,790.60
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a c.p.	63,229,718.84	- 7,528,653.56
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	- 2,117,179.62	- 2,191,700.45
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	391,048.83	- 430,823.27
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	3,326.65	- 122,190.30
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	- 1,215,174.35	- 362,626.85
Fondos Rotatorios por pagar a c.p.		
Ministraciones de fondos por pagar a c.p.		
Cuentas por pagar por prestamos otorgados		
Otras cuentas por pagar a c.p.	573,252.49	485,677.66
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)		
Resultados del Ejercicios Anteriores	- 141,759,870.53	242,089.39
Otros Ingresos	-	-
Aplicación	33,938,811.08	22,200,716.91
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar		
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios		
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	10,883,251.57	- 10,368,147.48
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	20,942,727.30	31,252,667.41
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	250,000.00	720,000.00
Construcciones en Bienes no Capitalizables		

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 DEL 1o. AL 31 DE OCTUBRE 2020.



	OCTUBRE	SEPTIEMBRE
Pensiones y Jubilaciones	1,862,832.95	596,195.05
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	-0.74	1.93
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	- 21,162,712.67	27,784,046.43
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación	- 67,420,197.18	10,715,415.42
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	-	529,183.13
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	-	366,511.47
Otros Equipos	-	-
Software	-	-
Derechos	-	1,222,982.00
Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y Control de Inundaciones.	20,655,165.12	
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicación	76,155,071.39	8,596,738.82

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 DEL 1o. AL 31 DE OCTUBRE 2020.



	OCTUBRE	SEPTIEMBRE
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	- 6,176,332.92	
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso		
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.	- 5,743,957.99	
Otros		
Concesiones		-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	67,420,197.18	10,715,415.42
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	46,257,484.51	17,068,631.01
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	33,054,636.30	15,986,005.29
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	79,312,120.81	33,054,636.30


 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

“2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO”

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 2020.

2.- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS

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



www.oaxaca.gob.mx

“2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO”

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 del 2020 es por un importe de \$ 79'301,160.81 (Setenta y nueve millones trescientos un mil ciento sesenta pesos 81/100 M.N.), se encuentra integrado por 14 cuentas bancarias de Banorte.

NUM	CUENTA	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS		SALDO FINAL
			D	H	
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
1.1.1.3.1.007.0085	CTA 1043361352 LISTA DE RAYA 2019	43,063.18	4.82	9.33	43,058.67
1.1.1.3.1.007.0091	CTA 1075242180 MAS OAXACA 2019	0.60	11,062,085.70	11,062,066.03	20.27
1.1.1.3.1.007.0095	CTA. 1095416402 GASTOS DE OPERACION 2020	13.47	5,477,992.69	5,477,989.09	17.07
1.1.1.3.1.007.0096	CTA. 1095417315 FONDO ROTATORIO 2020	957,645.44	4,183.26	351,806.44	610,022.26
1.1.1.3.1.007.0097	CTA. 1095415656 LISTA DE RAYA 2020	1,865,560.93	2,343,625.04	4,042,888.98	166,296.99
1.1.1.3.1.007.0098	CTA. 1095497492 INGRESOS PROPIOS 2020	7,772,256.64	3,044,893.99	4,805,540.34	6,011,610.29
1.1.1.3.1.007.0099	CTA.1094139263 SERVICIOS PERSONALES 2020	78,049.61	11,091,483.13	10,995,517.16	174,015.58
1.1.1.3.1.007.0100	CTA. 1105609569 FONDO METROPOLITANO 2019	6,062,422.54	1,460.98	4,437.00	6,059,446.52
1.1.1.3.1.007.0101	CTA. 1097992946 REINTEGROS PROAGUA 2017	1.00	-	-	1.00
1.1.1.3.1.007.0102	CTA.01110045938 BANCA COMERCIAL CREDITO SANTANDER 1000 MDP	1,217.07	49,969,700.89	1,216.75	49,969,701.21
1.1.1.3.1.007.0103	CTA. 1118618178 FONDO GRAL. PART. ASIG. ORD. P/ LA INVERSION 2020	15.95	1,222,982.00	1,222,996.95	1.00
1.1.1.3.1.007.0104	CTA. # 1124772192 PROAGUA (APAU) 2020	16,254,547.80	3,919.08	379.00	16,258,087.88
	TOTAL	33,043,676.30	84,222,331.58	37,964,847.07	79,301,160.81

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



www.pob.oaxaca.gob.mx

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

C) OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de octubre del 2020 refleja un importe de \$ 232'642,454.65 (Doscientos treinta y dos millones seiscientos cuarenta y dos mil cuatrocientos cincuenta y cuatro 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.	38,900,047.45
Gastos de operación del organismo, no presupuestales 2019.	21,701.00
Gastos de operación del organismo, Joaquín García Torres.	3,723,025.63
Gastos a comprobar (Personal del Organismo).	89,357.96
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 2020	7,215,453.90
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.	2,574,255.08
Retención de sueldos y prestaciones personal de base.	19,085,272.21
Anticipo de obra pendiente de amortizar de credito santander 1000 mdp	21,547,937.31
SUMA	232,642,454.65

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 del 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) ANTICIPO DE OBRA

El saldo de la cuenta al 31 de octubre del 2020 refleja un importe de \$ 2'419,678.05 por concepto de anticipo de obra de FONMETRO 2019.

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

El saldo de la cuenta al 31 de octubre del 2020 refleja un importe de \$ 427'867,795.39 (Cuatrocientos veintisiete millones ochocientos sesenta y siete mil setecientos noventa y cinco pesos 39/100 m.n.) según se muestra a continuación:



XU.POF.EPEO.MW

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
12346	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y control de Inundaciones	230'599,589.53
12353	Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicación.	140'949,275.61
12354	División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso.	56'177,150.55
12356	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso.	141,779.70
	TOTAL	427'867,795.39

F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe al 31 de octubre del 2020 refleja un importe de \$ 46'925,346.77 (Cuarenta y seis millones novecientos veinticinco mil trescientos cuarenta y seis pesos 77/100 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	10,690,340.23
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	10,437,095.32
OTROS EQUIPOS	104,583.67
TOTAL	46'925,346.77

ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta al 31 de octubre del 2020 de refleja un importe de \$ 18'819,804.00 (Dieciocho millones ochocientos diecinueve mil ochocientos cuatro pesos 00/100 M.N.) por un importe de \$17,284.00 correspondientes a la adquisición de softwares; y un importe de \$ 18'802,520 por concesiones de derechos por uso y explotación de aguas nacionales.



www.oaxaca.gob.mx

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

H) El saldo de la cuenta al 31 de octubre del 2020 refleja un importe de \$ **22'831,076.87** (Veintidós millones ochocientos treinta y un mil setenta y seis pesos 87/100 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	2'005,865.31
2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	135,031.37
3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	685,022.91
4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	12'669,354.05
5	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	7'335,803.23
TOTAL		22'831,076.87

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 del 2020 refleja un importe de \$ **7'657,884.55** (Siete millones seiscientos cincuenta y siete mil ochocientos ochenta 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 por prestaciones.

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

El saldo de la cuenta al 31 de octubre del 2020 refleja un importe de \$ **11'279,082.73** (Once millones doscientos setenta y nueve mil ochenta y dos pesos 73/100 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 del 2020 refleja un importe de \$ **9'160,406.13** (Nueve millones ciento sesenta mil cuatrocientos seis pesos 13/100 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 del 2020 refleja un importe de \$ **46'055,332.62** (Cuarenta y seis millones cincuenta y cinco mil trescientos treinta y dos pesos 62/100 M.N.), corresponden a conceptos pendientes de pago a proveedores por diversos gastos de operación; remuneraciones y prestaciones de servicios personales.

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

El saldo de la cuenta al 31 de octubre de 2020 refleja un importe de \$ **72'826,937.42** (Setenta y dos millones ochocientos veintiséis mil novecientos treinta y siete pesos 42/100 M.N.), corresponden a los anticipos de obras pendientes de amortizar.



www.oaxaca.gob.mx

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

N) RETENCIONES POR PAGAR A CP.

El saldo de la cuenta al 31 de octubre del 2020 refleja un importe de \$ **13'466,661.67** (Trece millones cuatrocientos sesenta y seis mil seiscientos sesenta y un pesos 67/100 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.	6'099,168.17
Retenciones del sistema de seguridad social por pagar a corto plazo.	1'447,877.40
Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.	5'919,616.10
TOTAL	13'466,661.67

O) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de octubre del 2020 refleja un importe de \$ **129'654,210.85** (Ciento veintinueve millones seiscientos cincuenta y cuatro mil doscientos diez pesos 85/100 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.	128'654,210.85
	TOTAL	129'654,210.85

P) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 31 de octubre del 2020 refleja un importe de \$ **349'342,061.61** (Trescientos cuarenta y nueve millones trescientos cuarenta y dos mil sesenta y un pesos 61/100 M.N).



www.oaxaca.gob.mx

“2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO”

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 del 2020 es por la cantidad de \$ 426'532,082.92 (Trescientos veintinueve millones ciento treinta y seis mil ochocientos cuarenta y nueve 32/100 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 del 2020 refleja un importe de \$ 266'958,958.35 (Doscientos sesenta y seis millones novecientos cincuenta y ocho mil novecientos cincuenta y ocho pesos 35/100 M.N.) Por conceptos de asignaciones al Sector Público y se integra como sigue.

CONCEPTO	IMPORTE
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	247'143,608.27
Ayudas Sociales	4'680,000.00
Pensiones y Jubilaciones	11'961,402.55
Otros Gastos Varios	246,001.82
Depreciación de Bienes Muebles	2'927,945.71
TOTAL	266'958,958.35

T) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 31 de octubre del 2020 refleja un saldo de \$ 159'573,124.57 (Ochenta y cinco millones doscientos treinta y tres mil cuatrocientos cincuenta pesos 48/100 M.N.).



www.oaxaca.gob.mx

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

NOTA FINANCIERA
PROGRAMA 181 CREDITO BANOBRA MÁS OAXACA
PERIODO: 01 AL 31 DE OCTUBRE 2020

CONCEPTO DE LA OBRA	IMPORTE OBRA	EJERCIDO	SALDO POR EJERCER	PAGADO	SALDO POR PAGAR
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: ABBA0117 CREDITO BANOBRA 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	3,168,702.29	3,179,503.57	1,924,369.02	-
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	-
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR MIGUEL HIDALGO BAJO)	30,558,651.34	12,834,081.27	17,724,570.07	9,263,423.93	-
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	-
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR MIGUEL HIDALGO ALTO)	7,645,563.37	7,645,563.37	0.00	7,645,563.37	-
EQUIPAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC	2,798,044.38	2,798,044.38	0.00	2,798,044.38	-
PERFORACION, EQUIPAMIENTO Y CONSTRUCCION DE OBRAS COMPLEMENTARIAS DE POZO ZANARA PARA EL SUMINISTRO DE AGUA EN PLANTA POTABILIZADORA TRUJANO	9,824,721.87	3,942,514.48	5,882,207.39	0.00	3,942,514.48
CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO DE TANQUE DE TRANSICION PARA MACROTANQUE SAN JUAN CHAPULTEPEC	7,751,285.83	2,352,449.42	5,398,836.41		2,352,449.42
SUBTOTAL	66,334,651.39	34,148,933.95	32,183,117.44	23,038,979.44	6,294,963.90
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	-	316,567.81	-
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	10,095,728.02	10,095,728.02	-	10,095,728.02	-
AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	2,251,494.68	2,251,494.68	-	2,251,494.68	-
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	2,613,118.41	2,613,118.41	-	2,613,118.41	-
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	-	6,815,013.52	-
SUBTOTAL	22,091,922.44	22,091,922.44	-	22,091,922.44	-
ABAAA1419 CREDITO BAHORTE 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	327,798.44	0
CLAVE DE FINANCIAMIENTO: BEBJC0219 PROAGUA 2019 (APAUJ)					
PROGRAMA 181 MAS OAXACA					
GASTOS DE SUPERVISION TECNICA 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	-	106,000.00	-
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	-	78,488.54	-
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	-	67,746.65	-
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	-	57,969.33	-
AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	514,096.56	514,096.56	-	514,096.56	-
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	2,412,109.30	2,412,109.30	-	2,412,109.30	-
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	3,242,911.90	3,242,911.90	-	3,242,911.90	-
AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	2,078,302.79	2,078,302.79	-	2,078,302.79	-
SUBTOTAL	8,557,625.07	8,557,625.07	-	8,557,625.07	-
TOTAL	97,311,397.34	65,129,279.90	-	54,616,325.39	6,294,963.90

www.oaxaca.gob.mx



"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

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 octubre de 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 30 de noviembre de 2020
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	25,582,224.48	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	309,770,545.20
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	315,848,213.97	Total de PASIVO CIRCULANTE	309,770,545.20
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,987,117.90	TOTAL PASIVO	309,770,545.20
Total de ACTIVO CIRCULANTE	345,417,556.35	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)	-39,781,772.37
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	562,833,070.11	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	389,136,897.33
BIENES MUEBLES	46,925,346.77	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	349,355,124.96
ACTIVOS INTANGIBLES	18,819,804.00	TOTAL HACIENDA	349,355,124.96
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-22,831,076.87		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	606,210,461.01	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	292,502,347.20
TOTAL DE ACTIVOS	951,628,017.36	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	951,628,017.36

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
 OAXACA
 DIRECCION GENERAL

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 Estado de Actividades
 Del 1° al 30 de noviembre 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	156,581,338.26	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	23,649,049.37
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	156,581,338.26	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	21,460,012.82
		AYUDAS SOCIALES	890,000.00
		PENSIONES Y JUBILACIONES	1,299,036.55
		OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	3,066.26
		OTROS GASTOS	3,066.26
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	23,652,115.63
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	132,929,222.63

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
 DIRECCION GENERAL

DIRECTORA GENERAL

ING. LAURA VIGNON CARREÑO

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 DEL 1o. AL 30 DE NOVIEMBRE 2020.



	NOVIEMBRE	OCTUBRE
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	189,660,693.19	12,776,098.41
Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	156,581,338.26	97,395,233.60
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	160,538.00	1,605,580.90
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.		2,118,676.60
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a c.p.	36,607,799.53	63,229,718.84
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	- 1,954,508.10	- 2,117,179.62
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	- 932,550.61	391,048.83
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	- 230,685.55	3,326.65
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	- 101,032.80	- 1,215,174.35
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		
Otras cuentas por pagar a c.p.	516,731.11	573,252.49
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)		
Resultados del Ejercicios Anteriores	13,063.35	- 141,759,870.53
Otros Ingresos	-	-
Aplicación	108,425,314.80	33,938,811.08
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar		
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	1,567,439.85	
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	83,205,759.32	10,883,251.57
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos		
Otros deudores diversos por cobrar a L.p.		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	21,460,012.82	20,942,727.30
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	890,000.00	250,000.00
Construcciones en Bienes no Capitalizables		

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 DEL 1o. AL 30 DE NOVIEMBRE 2020.



	NOVIEMBRE	OCTUBRE
Pensiones y Jubilaciones	1,299,036.55	1,862,832.95
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	3,066.26	-0.74
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	81,235,378.39	21,162,712.67
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación	134,965,274.72	67,420,197.18
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.	-	20,655,165.12
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicación	58,199,694.24	76,155,071.39

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 DEL 1o. AL 30 DE NOVIEMBRE 2020.



SAPAO
 Servicios de Agua Potable y
 Alcantarillado de Oaxaca

	NOVIEMBRE	OCTUBRE
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	76,765,580.48	- 6,176,332.92
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso		
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.	-	- 5,743,957.99
Otros		
Concesiones		-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 134,965,274.72	67,420,197.18
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	- 53,729,896.33	46,257,484.51
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	79,312,120.81	33,054,636.30
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	25,582,224.48	79,312,120.81

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



SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DE
 OAXACA
 DIRECCIÓN GENERAL

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

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

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 30 de noviembre 2020.

2.- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS

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



www.oaxaca.gob.mx

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

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 del 2020 es por un importe de \$ 25'571,264.48 (Veinticinco millones quinientos setenta y un mil doscientos sesenta y cuatro pesos 48/100 M.N.), se encuentra integrado por 16 cuentas bancarias de Banorte.

NUM	CUENTA	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS		SALDO FINAL
			D	H	
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
1.1.1.3.1.007.0085	CTA 1043361352 LISTA DE RAYA 2019	43,058.67	4.66	4.82	43,058.51
1.1.1.3.1.007.0091	CTA 1075242180 MAS OAXACA 2019	20.27	8,693,794.76	8,693,813.15	1.88
1.1.1.3.1.007.0095	CTA. 1095416402 GASTOS DE OPERACION 2020	17.07	3,627,748.40	3,627,752.13	13.34
1.1.1.3.1.007.0096	CTA. 1095417315 FONDO ROTATORIO 2020	610,022.26	350,098.58	960,120.84	-
1.1.1.3.1.007.0097	CTA. 1095415656 LISTA DE RAYA 2020	166,296.99	5,114,235.84	5,133,284.42	147,248.41
1.1.1.3.1.007.0098	CTA. 1095497492 INGRESOS PROPIOS 2020	6,011,610.29	3,889,035.45	3,400,413.79	6,500,231.95
1.1.1.3.1.007.0099	CTA.1094139263 SERVICIOS PERSONALES 2020	174,015.58	8,545,300.05	8,642,913.29	76,402.34
1.1.1.3.1.007.0100	CTA. 1105609569 FONDO METROPOLITANO 2019	6,059,446.52	1,280.25	3,433,991.63	2,626,735.14
1.1.1.3.1.007.0101	CTA. 1097992946 REINTEGROS PROAGUA 2017	1.00	-	-	1.00
1.1.1.3.1.007.0102	CTA.01110045938 BANCA COMERCIAL CREDITO SANTANDER 1000 MDP	49,969,701.21	779.00	49,969,700.23	779.98
1.1.1.3.1.007.0103	CTA. 1118618178 FONDO GRAL. PART. ASIG. ORD. P/ LA INVERSION 2020	1.00	-	-	1.00
1.1.1.3.1.007.0104	CTA. # 1124772192 PROAGUA (APAUR) 2020	16,258,087.88	3,121.28	7,969,868.95	8,291,340.21
1.1.1.3.1.007.0105	CTA.# 1132677434 FAIS FISE CAPITAL 2020	-	15,805,454.05	7,928,886.40	7,876,567.65
1.1.1.3.1.007.0106	CTA 1131750741 CREDITO BANOBRAS 2000 MDP (IPP) 2020	-	1.00	-	1.00
	TOTAL	79,301,160.81	46,030,853.32	99,760,749.65	25,571,264.48

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

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 del 2020 refleja un importe de \$ **315'848,213.97 (Trecientos quince millones ochocientos cuarenta y ocho mil doscientos trece pesos 97/100 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.	266,757.40
Gastos de operación del organismo, Joaquín García Torres.	1,764,610.56
Gastos a comprobar (Personal del Organismo).	89,357.96
Otros deudores (Personal del Organismo).	54,044.00
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2014, 2015, 2016).	37,288,420.30
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2020)	115,790,323.37
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.	2,611,890.56
Retención de sueldos y prestaciones personal de base.	16,940,089.36
SUMA	315,848,213.97

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 del 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) ANTICIPO DE OBRA

El saldo de la cuenta al 30 de noviembre del 2020 refleja un importe de \$ **3'987,117.90** según se muestra en el siguiente cuadro:

1.1.3.4.2.001.0005	ANTICIPO DE OBRA FONMETRO 2019	939,479.13
1.1.3.4.2.001.0006	ANTICIPO DE OBRA PRAGUA 2020 (APAU)	1,523,819.39
1.1.3.4.2.001.0007	ANTICIPO DE OBRA FAIS-FISE CAPITAL 2020	1,523,819.38
	TOTAL	3,987,117.90



"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

F) INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES.

El saldo de la cuenta al 30 de noviembre del 2020 refleja un importe de \$ 562'833,070.11 (Quinientos sesenta y dos millones ochocientos treinta y tres mil setenta pesos 11/100 m.n.) según se muestra a continuación:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
12346	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y control de Inundaciones	230,599,589.53
12353	Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicación.	199,148,969.85
12354	División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso.	132,942,731.03
12356	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso.	141,779.70
	TOTAL	562,833,070.11

F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe al 30 de noviembre del 2020 refleja un importe de \$ 46'925,346.77 (Cuarenta y seis millones novecientos veinticinco mil trescientos cuarenta y seis pesos 77/100 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	10,690,340.23
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	10,437,095.32
OTROS EQUIPOS	104,583.67
TOTAL	46'925,346.77

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta al 30 de noviembre del 2020 de refleja un importe de \$ **18'819,804.00** (Dieciocho millones ochocientos diecinueve mil ochocientos cuatro pesos 00/100 M.N.) por un importe de \$**17,284.00** correspondientes a la adquisición de softwares; y un importe de \$ **18'802,520** por concesiones de derechos por uso y explotación de aguas nacionales.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

H) El saldo de la cuenta al 30 de noviembre del 2020 refleja un importe de \$ **22'831,076.87** (Veintidós millones ochocientos treinta y un mil setenta y seis pesos 87/100 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	2'005,865.31
2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	135,031.37
3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	685,022.91
4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	12'669,354.05
5	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	7'335,803.23
TOTAL		22'831,076.87

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 del 2020 refleja un importe de \$ **7'818,422.55** (Siete millones ochocientos dieciocho mil cuatrocientos veintidós 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 por prestaciones.

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

El saldo de la cuenta al 30 de noviembre del 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 30 de noviembre del 2020 refleja un importe de \$ **109'434,736.95** (Ciento Nueve millones cuatrocientos treinta y cuatro mil setecientos treinta y seis pesos 95/100 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

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

L) TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO.

El saldo de la cuenta al 30 de noviembre del 2020 refleja un importe de \$ **41'983,644.90 (Cuarenta y un millones novecientos ochenta y tres mil seiscientos cuarenta y cuatro pesos 90/100 M.N.)**, corresponden a conceptos pendientes de pago a proveedores por diversos gastos de operación; remuneraciones y prestaciones de servicios personales.

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

El saldo de la cuenta al 30 de noviembre del 2020 refleja un importe de \$ **72'826,937.42 (Setenta y dos millones ochocientos veintiséis mil novecientos treinta y siete pesos 42/100 M.N.)**, corresponden a los anticipos de obras pendientes de amortizar.

N) RETENCIONES POR PAGAR A CP.

El saldo de la cuenta al 30 de noviembre del 2020 refleja un importe de \$ **12'202,392.71 (Doce millones doscientos dos mil trescientos noventa y dos pesos 71/100 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.	5,166,617.56
Retenciones del sistema de seguridad social por pagar a corto plazo.	1,217,191.85
Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.	5,818,583.30
TOTAL	12,202,392.71

O) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 30 de noviembre del 2020 refleja un importe de \$ **129'170,941.96 (Ciento veintinueve millones ciento setenta mil novecientos cuarenta y un pesos 96/100 M.N.)**, se integra por conceptos descritos a continuación:

P) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 30 de noviembre del 2020 refleja un importe de \$ **349'355,124.96 (Trescientos cuarenta y nueve millones trescientos cincuenta y cinco mil ciento veinticuatro pesos 96/100 M.N.)**.



www.oaxaca.gob.mx

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

Q) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

NO APLICA

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

El saldo al 30 de noviembre del 2020 es por la cantidad de \$ 583'113,421.18 (Quinientos ochenta y tres millones ciento trece mil ochocientos cuatrocientos veintinueve pesos 18/100 M.N.) por conceptos de transferencias internas y asignaciones al sector público.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

S) GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El total de gastos y otras pérdidas al 30 de noviembre del 2020 refleja un importe de \$ 266'958,958.35 (Doscientos sesenta y seis millones novecientos cincuenta y ocho mil novecientos cincuenta y ocho pesos 35/100 M.N.) Por conceptos de asignaciones al Sector Público y se integra como sigue.

CONCEPTO	IMPORTE
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	268,603,621.09
Ayudas Sociales	5,570,000.00
Pensiones y Jubilaciones	13,260,439.10
Otros Gastos Varios	249,068.08
Depreciación de Bienes Muebles	2,927,945.71
TOTAL	290,611,073.98

T) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 30 de noviembre del 2020 refleja un saldo de \$ 292'502,347.20 (Doscientos noventa y dos millones quinientos dos mil trescientos cuarenta y siete pesos 20/100 M.N.).



www.oaxaca.gob.mx

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

NOTA FINANCIERA
PROGRAMA 181 CREDITO BANOBRAS MÁS OAXACA
PERIODO: 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE 2020

CONCEPTO DE LA OBRA	IMPORTE OBRA	EJERCIDO	SALDO POR EJERCER	PAGADO	SALDO POR PAGAR
CLAVE ABBAA0117 PROGRAMA 181 CREDITO BANOBRAS MAS OAXACA					
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA BAJO)	6,346,888.91	6,021,092.91	325,796.00	3,168,702.29	2,852,390.62
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)	30,522,710.68	12,834,081.27	17,688,629.41	12,834,081.27	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)	7,645,563.37	7,645,563.37	0.00	7,645,563.37	0
EQUIPAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC	2,798,044.38	2,798,044.38	0.00	2,798,044.38	0
PERFORACION, EQUIPAMIENTO Y CONSTRUCCION DE OBRAS COMPLEMENTARIAS DE POZO ZANARA PARA EL SUMINISTRO DE AGUA EN PLANTA POTABILIZADORA TRUJANO	9,821,554.10	9,821,554.10	0.00	3,942,514.48	5,879,039.62
CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO DE TANQUE DE TRANSICION PARA MACROTANQUE SAN JUAN CHAPULTEPEC	7,747,995.38	2,352,449.42	5,395,545.96	2,352,449.42	0
SUBTOTAL	66,290,335.56	42,880,364.19	23,409,971.37	34,148,933.95	8,731,430.24
CLAVE ABBAA0920 CREDITO BANOBRAS 2000 MDP (IPP)					
REHABILITACION Y AMPLIACION DE LA INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA EN EL SECTOR PUEBLO NUEVO, EN OAXACA DE JUAREZ	34,979,845.76	0.00	34,979,845.76	0	0
CLAVE BEACA0219 FAIS FISE CAPITAL					
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 FUNDICION ALTO)	316,567.81	316,567.81	0	316,567.81	0
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	10,095,728.02	0
AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	2,251,494.68	2,251,494.68	0	2,251,494.68	0
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	2,613,118.41	0
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	6,815,013.52	0
SUBTOTAL	22,091,922.44	22,091,922.44	0	22,091,922.44	0
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	327,798.44	0
CLAVE BEBJC0219 PROAGUA 2019 (APAJUR)					
PROGRAMA 181 MAS OAXACA	IMPORTE OBRA	EJERCIDO	SALDO POR EJERCER	PAGADO	SALDO POR PAGAR
GASTOS DE SUPERVISION TECNICA 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	106,000.00	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	78,488.54	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	67,746.65	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	57,969.33	0
AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	514,096.56	514,096.56	0	514,096.56	0
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	2,412,109.30	0
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	3,242,911.90	3,242,911.90	0	3,242,911.90	0
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	2,078,302.79	0
SUBTOTAL	8,557,625.07	8,557,625.07	0	8,557,625.07	0
TOTAL	132,247,527.27	73,857,710.14	58,389,817.13	65,126,279.90	8,731,430.24



"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"


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 30 de noviembre de 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
DIRECCIÓN GENERAL



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

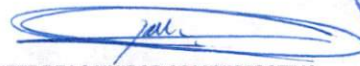
www.oaxaca.gob.mx

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



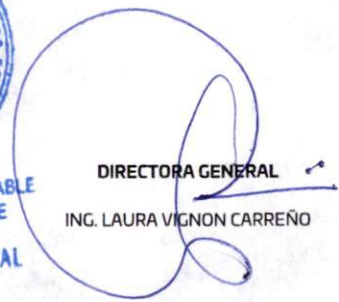
CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2020
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	11,630,928.60	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	215,262,460.80
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	215,903,326.17	Total de PASIVO CIRCULANTE	215,262,460.80
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,088,442.42	TOTAL PASIVO	215,262,460.80
Total de ACTIVO CIRCULANTE	228,622,697.19	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)	-40,420,229.74
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	608,943,255.74	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	389,136,897.33
BIENES MUEBLES	46,483,091.80	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	348,716,667.59
ACTIVOS INTANGIBLES	18,819,804.00	TOTAL HACIENDA	348,716,667.59
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-27,095,180.52		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	647,614,288.02	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	312,257,856.82
TOTAL DE ACTIVOS	876,236,985.21	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	876,236,985.21


 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 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	71,131,761.51	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	47,112,148.72
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	71,131,761.51	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	45,190,220.22
		AYUDAS SOCIALES	665,000.00
		PENSIONES Y JUBILACIONES	1,256,928.50
		OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	4,264,103.17
		ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	4,264,103.65
		OTROS GASTOS	-0.48
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	51,376,251.89
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	19,755,509.62


 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
 ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
 DIRECCION GENERAL


 DIRECTORA GENERAL
 ING. LAURA VIGNON CARREÑO

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1o. AL 31 DE DICIEMBRE 2020.



SAPAO
Servicios de Agua Potable y
Alcantarillado de Oaxaca

	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	- 23,376,322.89	189,660,693.19
Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	71,131,761.51	156,581,338.26
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	- 19,886.00	160,538.00
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.		
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a c.p.	- 104,806,115.81	36,607,799.53
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	4,502,630.67	- 1,954,508.10
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	1,530,450.14	- 932,550.61
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	- 342,903.60	- 230,685.55
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	- 876,784.95	- 101,032.80
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		
Otras cuentas por pagar a c.p.	5,504,525.15	516,731.11
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)		
Resultados del Ejercicios Anteriores		13,063.35
Otros Ingresos	-	-
Aplicación	- 51,467,311.39	108,425,314.80
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar		
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	- 2,898,675.48	1,567,439.85
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	- 99,944,887.80	83,205,759.32
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	45,190,220.22	21,460,012.82
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	665,000.00	890,000.00
Construcciones en Bienes no Capitalizables		

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 DEL 1o. AL 31 DE DICIEMBRE 2020.



	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
Pensiones y Jubilaciones	1,256,928.50	1,299,036.55
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	4,264,103.17	3,066.26
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	28,090,988.50	81,235,378.39
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación	42,042,284.38	134,965,274.72
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	196,202.40	
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	26,541,568.51	58,199,694.24

Handwritten blue ink marks on the right side of the page, including a checkmark and a scribble.

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 DEL 1o. AL 31 DE DICIEMBRE 2020.



	DICIEMBRE	NOVIEMBRE
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	19,568,617.12	76,765,580.48
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso		
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.	-	
Otros	4,264,103.65	
Concesiones		-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 42,042,284.38	- 134,965,274.72
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	- 13,951,295.88	- 53,729,896.33
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	25,582,224.48	79,312,120.81
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	11,630,928.60	25,582,224.48

11,630,928.60

C.P. OSÉASAR 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

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

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 2020.

2.- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS

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



www.oaxaca.gob.mx

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

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 del 2020 es por un importe de \$ 11'629,968.60 (Once millones seiscientos veintinueve mil novecientos sesenta y ocho pesos 48/100 M.N.), se encuentra integrado por 17 cuentas bancarias de Banorte.

NUM	CUENTA	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS		SALDO FINAL
			D	H	
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
1.1.1.3.1.007.0085	CTA 1043361352 LISTA DE RAYA 2019	43,058.51	4.82	4.66	43,058.67
1.1.1.3.1.007.0091	CTA 1075242180 MAS OAXACA 2019	1.88	23,309,069.11	23,249,746.23	59,324.76
1.1.1.3.1.007.0095	CTA. 1095416402 GASTOS DE OPERACION 2020	13.34	3,585,305.31	3,585,296.24	22.41
1.1.1.3.1.007.0097	CTA. 1095415656 LISTA DE RAYA 2020	147,248.41	48,917.90	196,152.32	13.99
1.1.1.3.1.007.0098	CTA. 1095497492 INGRESOS PROPIOS 2020	6,500,231.95	692,552.04	3,215,318.65	3,977,465.34
1.1.1.3.1.007.0099	CTA. 1094139263 SERVICIOS PERSONALES 2020	76,402.34	23,247,709.35	23,315,177.80	8,933.89
1.1.1.3.1.007.0100	CTA. 1105609569 FONDO METROPOLITANO 2019	2,626,735.14	198.53	2,626,734.19	199.48
1.1.1.3.1.007.0101	CTA. 1097992946 REINTEGROS PROAGUA 2017	1.00	-	-	1.00
1.1.1.3.1.007.0102	CTA.01110045938 BANCA COMERCIAL CREDITO SANTANDER 1000 MDP	779.98	75,436,812.31	75,431,763.14	5,829.15
1.1.1.3.1.007.0103	CTA. 1118618178 FONDO GRAL. PART. ASIG. ORD. P/ LA INVERSION 2020	1.00	-	-	1.00
1.1.1.3.1.007.0104	CTA. # 1124772192 PROAGUA (APAU) 2020	8,291,340.21	36,816.59	7,017,859.80	1,310,297.00
1.1.1.3.1.007.0105	CTA.# 1132677434 FAIS FISE CAPITAL 2020	7,876,567.65	1,155.36	6,574,296.83	1,303,426.18
1.1.1.3.1.007.0106	CTA 1131750741 CREDITO BANOBRAS 2000 MDP (IPP) 2020	1.00	-	-	1.00
1.1.1.3.1.007.0107	CUENTA 1135271815 PRODDER 2020	-	4,907,642.99	-	4,907,642.99
1.1.1.3.1.007.0108	CUENTA 1135343468 ASIGNACION PARA INVERSION 2020	-	447,100.12	442,230.45	4,869.67
	SUMA	25,571,264.48	131,713,284.43	145,654,580.31	11,629,968.60

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.



www.oaxaca.gob.mx

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

C) OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2020 refleja un importe de \$ **215'903,326.17 (Doscientos quince millones novecientos tres mil trescientos veintiséis pesos 17/100 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.	266,757.40
Gastos de operación del organismo, Joaquín García Torres.	5,126,387.05
Gastos a comprobar (Personal del Organismo).	8,574.00
Otros deudores (Personal del Organismo).	54,044.00
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2014, 2015, 2016).	37,288,420.30
SEFIN (CLC's pendientes de pago 2020)	11,935,427.27
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.	3,182,085.53
Retención de sueldos y prestaciones personal de base.	16,998,910.16
SUMA	215,903,326.17

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 del 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) ANTICIPO DE OBRA

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2020 refleja un importe de \$ 1'088,442.42 del programa PROAGUA 2020 (APAU) y FAIS FISE CAPITAL 2020.

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

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2020 refleja un importe de \$ **608'943,255.74 (Seiscientos ocho millones novecientos cuarenta y tres mil doscientos cincuenta y cinco pesos 74/100 m.n.)** según se muestra a continuación:



www.oaxaca.gob.mx

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
12346	Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y control de Inundaciones	230,599,589.53
12353	Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicación.	225'690,538.36
12354	División de terrenos y construcción de obras de urbanización en proceso.	152'511,348.15
12356	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en proceso.	141,779.70
	TOTAL	608'943,255.74

F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe al 31 de diciembre del 2020 refleja un importe de **\$ 46'483,091.80 (Cuarenta y seis millones cuatrocientos ochenta y tres mil noventa y un pesos 80/100 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	10,886,542.63
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	638,447.37
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	10,437,095.32
OTROS EQUIPOS	104,583.67
TOTAL	46'483,091.80

ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2020 de refleja un importe de **\$ 18'819,804.00 (Dieciocho millones ochocientos diecinueve mil ochocientos cuatro pesos 00/100 M.N.)** por un importe de **\$17,284.00** correspondientes



www.oaxaca.gob.mx

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

a la adquisición de softwares; y un importe de \$ **18'802,520** por concesiones de derechos por uso y explotación de aguas nacionales.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

H) El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2020 refleja un importe de \$ **27'095,180.52** (Veintisiete millones noventa y cinco mil setenta y cinco pesos 52/100 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	2'239,508.13
2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	151,064.12
3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	771,238.76
4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	15'620,503.64
5	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	8'312,865.78
TOTAL		27'095,180.52

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 del 2020 refleja un importe de \$ **7'798,536.55** (Siete millones setecientos noventa y ocho mil quinientos treinta y seis 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 por prestaciones.

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

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 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 diciembre del 2020 refleja un importe de \$ **4'628,621.14** (Cuatro millones seiscientos veintiocho mil seiscientos veintiún pesos 14/100 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

"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

L) TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO.

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2020 refleja un importe de \$ **46'486,275.57 (Cuarenta y seis millones cuatrocientos ochenta y seis mil doscientos setenta y cinco pesos 57/100 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 del 2020 refleja un importe de \$ **12'513,154.30 (Doce millones quinientos trece mil ciento cincuenta y cuatro pesos 30/100 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.	6'697,067.70
Retenciones del sistema de seguridad social por pagar a corto plazo.	874,288.25
Otras retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.	4'941,798.35
TOTAL	12,513,154.30

O) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2020 refleja un importe de \$ **134'675,467.11 (Ciento treinta y cuatro millones seiscientos setenta y cinco mil cuatrocientos sesenta y siete pesos 11/100 M.N.)**

P) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 31 de diciembre del 2020 refleja un importe de \$ **348'716,667.59 (Trescientos cuarenta y ocho millones setecientos dieciséis mil seiscientos sesenta y siete pesos 96/100 M.N.)**.

www.oaxaca.gob.mx



"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"

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 diciembre del 2020 es por la cantidad de \$ 654'245,182.69 (Seiscientos cincuenta y cuatro millones doscientos cuarenta y cinco mil ciento ochenta y dos pesos 69/100 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 diciembre del 2020 refleja un importe de \$ 341'987,325.87 (Trescientos cuarenta y un millones novecientos ochenta y siete mil trescientos veinticinco pesos 87/100 M.N.) Por conceptos de asignaciones al Sector Público y se integra como sigue.

CONCEPTO	IMPORTE
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	313'793,841.31
Ayudas Sociales	6'235,000.00
Pensiones y Jubilaciones	14'517,367.60
Otros Gastos Varios	249,067.60
Depreciación de Bienes Muebles	7'192,049.36
TOTAL	341'987,325.87

T) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 31 de diciembre del 2020 refleja un saldo de \$ 312'257,856.82 (Trescientos doce millones doscientos cincuenta y siete mil ochocientos cincuenta y seis pesos 82/100 M.N.).



www.oaxaca.gob.mx

“2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO”

NOTA FINANCIERA
PROGRAMA 181 CREDITO BANOBRA MÁS OAXACA
PERIODO: 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2020

CONCEPTO DE LA OBRA	IMPORTE OBRA	EJERCIDO	SALDO POR EJERCER	PAGADO	SALDO POR PAGAR
CLAVE ABBAA0117 PROGRAMA 181 CREDITO BANOBRA MAS OAXACA					
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA BAJO)	6,346,888.91	6,346,888.91	0.00	6,021,092.91	325,796.00
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	
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR MIGUEL HIDALGO BAJO)	30,522,710.68	30,522,710.68	0.00	12,834,081.27	17,688,629.41
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	
CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR MIGUEL HIDALGO ALTO)	7,645,563.37	7,645,563.37	0.00	7,645,563.37	
EQUIPAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA HIDRAULICA EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC	2,798,044.38	2,798,044.38	0.00	2,798,044.38	
PERFORACION, EQUIPAMIENTO Y CONSTRUCCION DE OBRAS COMPLEMENTARIAS DE POZO ZANARA PARA EL SUMINISTRO DE AGUA EN PLANTA POTABILIZADORA TRUJANO	9,821,554.10	9,821,554.10	0.00	9,821,554.10	
CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO DE TANQUE DE TRANSICION PARA MACROTANQUE SAN JUAN CHAPULTEPEC	7,747,995.38	7,747,995.38	0.00	2,352,449.42	5,395,545.96
SUBTOTAL	66,290,335.56	66,290,335.56	0.00	42,880,364.19	23,409,971.37
CLAVE 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	316,567.81	0
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	10,095,728.02	0
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	2,251,494.68	0
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	2,613,118.41	0
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	6,815,013.52	0
SUBTOTAL	22,091,922.44	22,091,922.44	0	22,091,922.44	0
ABAAA1419 CREDITO BANORTE 450 MDP					
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	0	327,798.44	0
CLAVE BEBJC0219 PROAGUA 2019 (APAU)					
PROGRAMA 181 MAS OAXACA					
GASTOS DE SUPERVISION TECNICA PARA LA OBRA: REHABILITACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	106,000.00	106,000.00	0	106,000.00	0
GASTOS DE SUPERVISIÓN TÉCNICA PARA LA OBRA: AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR SANTA ANITA ALTO)	78,488.54	78,488.54	0	78,488.54	0
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	67,746.65	0
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	57,969.33	0
AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	514,096.56	514,096.56	0	514,096.56	0
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	2,412,109.30	0
REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE EN EL MACROSECTOR SAN JUAN CHAPULTEPEC (SECTOR LA FUNDICION ALTO)	3,242,911.90	3,242,911.90	0	3,242,911.90	0
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	2,078,302.79	0
SUBTOTAL	8,557,625.07	8,557,625.07	0	8,557,625.07	0
TOTAL	97,267,681.51	97,267,681.51	0.00	73,857,710.14	23,409,971.37

www.oaxaca.gob.mx



"2020, AÑO DE LA PLURICULTURALIDAD DE LOS PUEBLOS INDÍGENAS Y AFROMEXICANO"


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 diciembre del 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
DIRECCIÓN GENERAL


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

www.oaxaca.gob.mx