

**INFORMACION FINANCIERA**  
**TRIMESTRE: ENERO A MARZO 2021**

Gobierno del Estado de Oaxaca  
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 Estado de Situación Financiera  
 Al 31 de marzo de 2021  
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2021	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2021
<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO</b>	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	5,322,194.95	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	238,464,755.77
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	245,540,827.32	<b>Total de PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>238,464,755.77</b>
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>238,464,755.77</b>
<b>Total de ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>250,863,022.27</b>	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	463,317.00	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-13,079.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	633,926,308.19	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	659,938,019.83
BIENES MUEBLES	47,348,740.44	<b>Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>659,924,940.83</b>
ACTIVOS INTANGIBLES	18,819,804.00	<b>TOTAL HACIENDA</b>	<b>659,924,940.83</b>
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-27,095,180.52		
<b>Total de ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>673,462,989.11</b>	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	25,936,314.78
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>924,326,011.38</b>	<b>Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública</b>	<b>924,326,011.38</b>

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. ROSALBA HERNANDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JOAQUIN GARCIA TORRES



ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

SERVICIOS DE AGUA POTABLE  
Y ALCANTARILLADO DE

ARQ. MIGUEL ÁNGEL MORALES Y MORALES

DIRECCION GENERAL

Gobierno del Estado de Oaxaca  
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 Estado de Actividades  
 Del 1° de enero al 31 de marzo de 2021  
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2021	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	69,877,011.08
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	95,813,326.26	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	95,813,326.26	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	64,232,309.08
		AYUDAS SOCIALES	1,861,559.00
		PENSIONES Y JUBILACIONES	3,783,143.00
		OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.40
		OTROS GASTOS	0.40
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	69,877,011.48
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	25,936,314.78

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

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA  
 C.P. JOAQUIN GARCIA TORRES



ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCION GENERAL  
 ARQ. MIGUEL ÁNGEL MORALES Y MORALES



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 1o. AL 31 DE ENERO DE 2021



**SAPAO**  
Servicios de Agua Potable y  
Alcantarillado de Oaxaca

	ENERO	DICIEMBRE
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>	<b>21,416,081.51</b>	<b>- 23,376,322.89</b>
Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	19,864,403.46	71,131,761.51
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	- 1,811,890.00	- 19,886.00
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.		
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a c.p.	- 3,628,141.38	- 104,806,115.81
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	- 807,951.65	4,502,630.67
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	399,274.91	1,530,450.14
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	312,999.50	- 342,903.60
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	445,337.85	- 876,784.95
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	10,493,953.73	
Otras cuentas por pagar a c.p.	- 4,146,094.49	5,504,525.15
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)	- 271,837,627.08	
Resultados del Ejercicios Anteriores	271,131,816.66	
<b>Otros Ingresos</b>	-	-
<b>Aplicación</b>	<b>18,241,103.37</b>	<b>- 51,467,311.39</b>
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar		
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	- 1,088,442.42	- 2,898,675.48
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	- 534,858.06	- 99,944,887.80
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos		
Otros deudores diversos por cobrar a L.p.		
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	18,350,748.21	45,190,220.22
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	250,000.00	665,000.00
Construcciones en Bienes no Capitalizables		



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 DEL 1o. AL 31 DE ENERO DE 2021



**SAPAO**  
 Servicios de Agua Potable y  
 Alcantarillado de Oaxaca

	ENERO	DICIEMBRE
Pensiones y Jubilaciones	1,263,655.25	1,256,928.50
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales.		
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios.		
Otros Servicios Generales.		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otros gastos	0.39	4,264,103.17
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>3,174,978.14</b>	<b>28,090,988.50</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
<b>Aplicación</b>	<b>- 705,810.42</b>	<b>42,042,284.38</b>
<b>Bienes Inmuebles y Muebles</b>		
Muebles de oficina y Estantería	12,350.00	
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	839,142.90	
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	157,355.86	-
Equipos y Aparatos audiovisuales	17,000.00	-
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 Comercio	-	-
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	-	-
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos		
Herramientas y Máquinas-Herramientas	- 27,250.00	-
Otros Equipos		
Software	-	-
Derechos	-	-
Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y Control de Inundación	-	-
<b>Construcciones en Proceso (Obra Pública)</b>		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad	- 1,058,028.49	26,541,568.51



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 DEL 1o. AL 31 DE ENERO DE 2021



	ENERO	DICIEMBRE
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	- 504,600.99	19,568,617.12
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	- 141,779.70	
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.	-	-
Otros		- 4,264,103.65
Concesiones		-
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>705,810.42</b>	<b>- 42,042,284.38</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos		
Disminución de Activos Financieros		
<b>Aplicación</b>		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de Otros Pasivos		
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>3,880,788.56</b>	<b>- 13,951,295.88</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>11,630,928.60</b>	<b>25,582,224.48</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>15,511,717.16</b>	<b>11,630,928.60</b>

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

  
 SERVICIOS DE AGUA POTABLE  
 Y ALCANTARILLADO DE  
 DIRECCION GENERAL

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



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 1o. AL 31 DE ENERO DE 2021



**SAPAO**  
Servicios de Agua Potable y  
Alcantarillado de Oaxaca

	ENERO	DICIEMBRE
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>	<b>21,416,081.51</b>	<b>- 23,376,322.89</b>
Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	19,864,403.46	71,131,761.51
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	- 1,811,890.00	- 19,886.00
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.		
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a c.p.	- 3,628,141.38	- 104,806,115.81
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	- 807,951.65	4,502,630.67
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	399,274.91	1,530,450.14
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	312,999.50	- 342,903.60
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	445,337.85	- 876,784.95
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	10,493,953.73	
Otras cuentas por pagar a c.p.	- 4,146,094.49	5,504,525.15
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)	- 271,837,627.08	
Resultados del Ejercicios Anteriores	271,131,816.66	
<b>Otros Ingresos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Aplicación</b>	<b>18,241,103.37</b>	<b>- 51,467,311.39</b>
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar		
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	- 1,088,442.42	- 2,898,675.48
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	- 534,858.06	- 99,944,887.80
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos		
Otros deudores diversos por cobrar a L.p.		
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	18,350,748.21	45,190,220.22
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	250,000.00	665,000.00
Construcciones en Bienes no Capitalizables		



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 DEL 1o. AL 31 DE ENERO DE 2021



**SAPAO**  
 Servicios de Agua Potable y  
 Alcantarillado de Oaxaca

	ENERO	DICIEMBRE
Pensiones y Jubilaciones	1,263,655.25	1,256,928.50
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales.		
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios.		
Otros Servicios Generales.		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otros gastos	0.39	4,264,103.17
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>3,174,978.14</b>	<b>28,090,988.50</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
<b>Aplicación</b>	<b>- 705,810.42</b>	<b>42,042,284.38</b>
Bienes Inmuebles y Muebles		
Muebles de oficina y Estantería	12,350.00	
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	839,142.90	
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	157,355.86	-
Equipos y Aparatos audiovisuales	17,000.00	-
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 Comercio	-	-
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	-	-
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos		
Herramientas y Máquinas-Herramientas	- 27,250.00	-
Otros Equipos		
Software	-	-
Derechos	-	-
Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y Control de Inundación	-	-
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad	- 1,058,028.49	26,541,568.51



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 DEL 1o. AL 31 DE ENERO DE 2021



	ENERO	DICIEMBRE
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	- 504,600.99	19,568,617.12
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	- 141,779.70	
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.	-	-
Otros		- 4,264,103.65
Concesiones		-
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>705,810.42</b>	<b>- 42,042,284.38</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos		
Disminución de Activos Financieros		
<b>Aplicación</b>		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de Otros Pasivos		
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>3,880,788.56</b>	<b>- 13,951,295.88</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>11,630,928.60</b>	<b>25,582,224.48</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>15,511,717.16</b>	<b>11,630,928.60</b>

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



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



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 1o. AL 31 DE ENERO DE 2021



	ENERO	DICIEMBRE
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>	<b>21,416,081.51</b>	<b>- 23,376,322.89</b>
Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	19,864,403.46	71,131,761.51
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	- 1,811,890.00	- 19,886.00
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.		
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a c.p.	- 3,628,141.38	- 104,806,115.81
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	- 807,951.65	4,502,630.67
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	399,274.91	1,530,450.14
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	312,999.50	- 342,903.60
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	445,337.85	- 876,784.95
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	10,493,953.73	
Otras cuentas por pagar a c.p.	- 4,146,094.49	5,504,525.15
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)	- 271,837,627.08	
Resultados del Ejercicios Anteriores	271,131,816.66	
<b>Otros Ingresos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Aplicación</b>	<b>18,241,103.37</b>	<b>- 51,467,311.39</b>
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar		
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	- 1,088,442.42	- 2,898,675.48
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	- 534,858.06	- 99,944,887.80
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos		
Otros deudores diversos por cobrar a L.p.		
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	18,350,748.21	45,190,220.22
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	250,000.00	665,000.00
Construcciones en Bienes no Capitalizables		



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 1o. AL 31 DE ENERO DE 2021



**SAPAO**  
Servicios de Agua Potable y  
Alcantarillado de Oaxaca

	ENERO	DICIEMBRE
Pensiones y Jubilaciones	1,263,655.25	1,256,928.50
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales.		
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios.		
Otros Servicios Generales.		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otros gastos	0.39	4,264,103.17
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>3,174,978.14</b>	<b>28,090,988.50</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
<b>Aplicación</b>	<b>- 705,810.42</b>	<b>42,042,284.38</b>
Bienes Inmuebles y Muebles		
Muebles de oficina y Estantería	12,350.00	
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	839,142.90	
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	157,355.86	-
Equipos y Aparatos audiovisuales	17,000.00	-
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 Comercio	-	-
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	-	-
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	-	-
Herramientas y Máquinas-Herramientas	- 27,250.00	-
Otros Equipos	-	-
Software	-	-
Derechos	-	-
Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y Control de Inundación	-	-
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	-	-
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad	- 1,058,028.49	26,541,568.51



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 DEL 1o. AL 31 DE ENERO DE 2021



	ENERO	DICIEMBRE
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	- 504,600.99	19,568,617.12
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	- 141,779.70	
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.	-	-
Otros		- 4,264,103.65
Concesiones		-
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>705,810.42</b>	<b>- 42,042,284.38</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos		
Disminución de Activos Financieros		
<b>Aplicación</b>		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de Otros Pasivos		
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>3,880,788.56</b>	<b>- 13,951,295.88</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>11,630,928.60</b>	<b>25,582,224.48</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>15,511,717.16</b>	<b>11,630,928.60</b>

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



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 1o. AL 28 DE FEBRERO DE 2021



**SAPAO**  
Servicios de Agua Potable y  
Alcantarillado de Oaxaca

	FEBRERO	ENERO
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>	<b>18,065,223.15</b>	<b>21,416,081.51</b>
Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	25,417,426.70	19,864,403.46
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	163,840.00	- 1,811,890.00
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.	2,571,170.22	- 3,628,141.38
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	- 695,820.70	- 807,951.65
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	192,186.60	399,274.91
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	8,351.10	312,999.50
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	49,753.60	445,337.85
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	- 10,493,953.73	10,493,953.73
Otras cuentas por pagar a c.p.	521,575.20	- 4,146,094.49
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)		- 271,837,627.08
Resultados del Ejercicios Anteriores	330,694.16	271,131,816.66
<b>Otros Ingresos</b>	-	-
<b>Aplicación</b>	<b>24,782,717.08</b>	<b>18,241,103.37</b>
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar		
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios		- 1,088,442.42
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	974,491.10	- 534,858.06
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos		
Otros deudores diversos por cobrar a L.p.		
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	22,469,140.22	18,350,748.21
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	70,000.00	250,000.00
Construcciones en Bienes no Capitalizables		



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 DEL 1o. AL 28 DE FEBRERO DE 2021




	FEBRERO	ENERO
Pensiones y Jubilaciones	1,269,085.75	1,263,655.25
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	0.01	0.39
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>- 6,717,493.93</b>	<b>3,174,978.14</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
<b>Aplicación</b>	<b>2,901,864.38</b>	<b>- 705,810.42</b>
Bienes Inmuebles y Muebles		
Muebles de oficina y Estantería	-	12,350.00
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	-	839,142.90
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	-	157,355.86
Equipos y Aparatos audiovisuales	-	17,000.00
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	330,689.16	
Maquinaria y Equipo de Construcción	- 5.00	
Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercio	-	-
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	-	-
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos		
Herramientas y Máquinas-Herramientas	10.00	27,250.00
Otros Equipos		
Software	-	-
Derechos	-	-
Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y Control de Inundación	-	-
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad	389,239.39	- 1,058,028.49



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 DEL 1o. AL 28 DE FEBRERO DE 2021



	FEBRERO	ENERO
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	2,181,930.83	- 504,600.99
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	-	- 141,779.70
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.	-	-
Otros		
Concesiones		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>- 2,901,864.38</b>	<b>705,810.42</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos		
Disminución de Activos Financieros		
<b>Aplicación</b>		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de Otros Pasivos		
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>- 9,619,358.31</b>	<b>3,880,788.56</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>15,511,717.16</b>	<b>11,630,928.60</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>5,892,358.85</b>	<b>15,511,717.16</b>

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



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



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 1o. AL 31 DE MARZO DE 2021



**SAPAO**  
Servicios de Agua Potable y  
Alcantarillado de Oaxaca

	MARZO	FEBRERO
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>	<b>78,184,151.82</b>	<b>18,065,223.15</b>
Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	50,531,496.10	25,417,426.70
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	204,742.00	163,840.00
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.	210,823.04	
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a c.p.	24,116,291.41	2,571,170.22
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,691,588.53	- 695,820.70
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	- 240,679.75	192,186.60
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	- 31,273.80	8,351.10
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	201,633.60	49,753.60
Fondos Rotatorios por pagar a c.p.	-	-
Ministraciones de fondos por pagar a c.p.		
Cuentas por pagar por prestamos otorgados		- 10,493,953.73
Otras cuentas por pagar a c.p.	512,609.69	521,575.20
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)	- 13,079.00	
Resultados del Ejercicios Anteriores	-	330,694.16
<b>Otros Ingresos</b>	-	-
<b>Aplicación</b>	<b>54,440,280.27</b>	<b>24,782,717.08</b>
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.	29,197,868.11	974,491.10
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos		
Otros deudores diversos por cobrar a L.p.		
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	22,450,451.16	22,469,140.22
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	1,541,559.00	70,000.00
Construcciones en Bienes no Capitalizables		



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 DEL 1o. AL 31 DE MARZO DE 2021



**SAPAO**  
 Servicios de Agua Potable y  
 Alcantarillado de Oaxaca

	MARZO	FEBRERO
Pensiones y Jubilaciones	1,250,402.00	1,269,085.75
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	-	0.01
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>23,743,871.55</b>	<b>- 6,717,493.93</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
<b>Aplicación</b>	<b>24,314,035.45</b>	<b>2,901,864.38</b>
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		
<i>Equipo de Defensa y Seguridad</i>		
<i>Maquinaria y Equipo Industrial</i>	176,023.04	330,689.16
Maquinaria y Equipo de Construcción	-	5.00
Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercio	-	-
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	-	-
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos		
Herramientas y Máquinas-Herramientas	21,721.00	10.00
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	12,645,635.61	389,239.39



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 DEL 1o. AL 31 DE MARZO DE 2021



**SAPAO**  
 Servicios de Agua Potable y  
 Alcantarillado de Oaxaca

	MARZO	FEBRERO
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	11,470,655.80	2,181,930.83
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	-	-
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.	-	-
Otros		
Concesiones		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>- 24,314,035.45</b>	<b>- 2,901,864.38</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos		
Disminución de Activos Financieros		
<b>Aplicación</b>		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de Otros Pasivos		
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>- 570,163.90</b>	<b>- 9,619,358.31</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>5,892,358.85</b>	<b>15,511,717.16</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>5,322,194.95</b>	<b>5,892,358.85</b>

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



SERVICIOS DE AGUA POTABLE  
 Y ALCANTARILLADO DE  
 OAXACA  
 DIRECCION GENERAL

C.P. ROSALBA HERNÁNDEZ  
 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 31 de diciembre de cada año. El periodo del cual se emite el presente Estado Financiero comprende del 01 al 31 de enero de 2021.

**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 enero del 2021 es por un importe de **\$ 15'490,757.16 (Quince millones cuatrocientos noventa mil setecientos cincuenta y siete pesos 16/100 M.N.)**, se encuentra integrado por 21 cuentas bancarias de Banorte.

CUENTA	DESCRIPCION	DEBE	MOVIMIENTOS		DEBE
			DEBE	HABER	
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
1.1.1.3.1.007.0085	CTA 1043361352 LISTA DE RAYA 2019	43,058.67	4.82	4.82	43,058.67
1.1.1.3.1.007.0091	CTA 1075242180 MAS OAXACA 2019	59,324.76	0	59,322.79	1.97
1.1.1.3.1.007.0095	CTA. 1095416402 GASTOS DE OPERACION 2020	22.41	0	22.41	0
1.1.1.3.1.007.0097	CTA. 1095415656 LISTA DE RAYA 2020	13.99	0	13.99	0
1.1.1.3.1.007.0098	CTA. 1095497492 INGRESOS PROPIOS 2020	3,977,465.34	2,846,298.25	3,852,161.75	2,971,601.84
1.1.1.3.1.007.0099	CTA.1094139263 SERVICIOS PERSONALES 2020	8,933.89	1.13	8,935.02	0
1.1.1.3.1.007.0100	CTA. 1105609569 FONDO METROPOLITANO 2019	199.48	0	199	0.48
1.1.1.3.1.007.0101	CTA. 1097992946 REINTEGROS PROAGUA 2017	1	0	0	1
1.1.1.3.1.007.0102	CTA.01110045938 BANCA COMERCIAL CREDITO SANTANDER 1000 MDP	5,829.15	0	5,828.32	0.83
1.1.1.3.1.007.0103	CTA. 1118618178 FONDO GRAL. PART. ASIG. ORD. P/ LA INVERSION 2020	1	0	0	1
1.1.1.3.1.007.0104	CTA. # 1124772192 PROAGUA (APAUR) 2020	1,310,297.00	253.8	1,310,294.42	256.38
1.1.1.3.1.007.0105	CTA.# 1132677434 FAIS FISE CAPITAL 2020	1,303,426.18	253.31	1,303,423.61	255.88
1.1.1.3.1.007.0106	CTA 1131750741 CREDITO BANOBRAS 2000 MDP (IPP) 2020	1	10,494,198.59	0	10,494,199.59
1.1.1.3.1.007.0107	CUENTA 1135271815 PRODDER 2020	4,907,642.99	687.07	4,908,330.06	0
1.1.1.3.1.007.0108	CUENTA 1135343468 ASIGNACION PARA INVERSION 2020	4,869.67	728,290.77	733,159.77	0.67
1.1.1.3.1.007.0109	CUENTA 01135455400 SERVICIOS PERSONALES 2021	0	9,961,110.81	9,076,697.19	884,413.62
1.1.1.3.1.007.0110	CUENTA 01137155900 GASTOS DE OPERACION 2021	0	2,812,504.00	2,812,503.00	1
1.1.1.3.1.007.0111	CUENTA 01137156916 LISTA DE RAYA 2021	0	3,541,247.85	3,383,266.17	157,981.68
1.1.1.3.1.007.0112	CUENTA 01137154266 FONDO ROTATORIO 2021	0	1,000,100.48	70,000.00	930,100.48
	<b>TOTAL</b>	<b>11,629,968.60</b>	<b>31,384,950.88</b>	<b>27,524,162.32</b>	<b>15,490,757.16</b>



www.oaxaca.gob.mx



“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 31 de enero del 2021 refleja un importe de **\$ 215'368,468.11 (Doscientos quince millones trescientos sesenta y ocho mil cuatrocientos sesenta y ocho pesos 11/100 M.N.)**, integrado como a continuación se detalla:

DERECHO DE RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES GASTOS A COMPROBAR Y DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	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.	6,785,280.92
GASTOS A COMPROBAR (PERSONAL DEL ORGANISMO).	14,728.00
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, 2021)	10,134,509.83
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.	2,825,784.37
RETENCIÓN DE SUELDOS Y PRESTACIONES PERSONAL DE BASE.	16,956,222.83
<b>TOTAL</b>	<b>215,368,468.11</b>

## 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 del 2021 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 del 2021 refleja un importe de **\$ 607'238,846.56 (Seiscientos siete millones doscientos treinta y ocho mil ochocientos cuarenta y seis pesos 56/100 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.	224'632,509.87
12354	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO.	152'006,747.16
	<b>TOTAL</b>	<b>607'238,846.56</b>

### F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe al 31 de enero del 2021 refleja un importe de **\$ 47'481,690.56 (Cuarenta y siete millones cuatrocientos ochenta y un mil seiscientos noventa pesos 56/100 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	669,042.15
EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	2'375,530.49
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	412,469.86
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	222,017.61
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	10'409,845.32
OTROS EQUIPOS	104,583.67
<b>TOTAL</b>	<b>47'481,690.56</b>

### ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta al 31 de enero del 2021 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 enero del 2021 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
<b>TOTAL</b>		<b>27'095,180.52</b>

## 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 del 2021 refleja un importe de \$ **5'986,646.55** (Cinco millones novecientos ochenta y seis mil seiscientos cuarenta 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 enero del 2021 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 del 2021 refleja un importe de \$ **1'000,479.76** (Un millón cuatrocientos setenta y nueve pesos 76/100 M.N.) corresponden a conceptos de pagos pendientes que tiene el Organismo por construcción de obras en diferentes puntos de la ciudad.





"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 enero del 2021 refleja un importe de \$ **45'678,323.92** (Cuarenta y cinco millones seiscientos setenta y ocho mil trescientos veintitrés pesos 92/100 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 del 2021 refleja un importe de \$ **13'670,766.56** (Trece millones seiscientos setenta mil setecientos sesenta y seis pesos 56/100 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.	7'096,342.61
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1'187,287.75
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	5'387,136.20
<b>TOTAL</b>	<b>13'670,766.56</b>

**O) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP**

El saldo de la cuenta al 31 de enero del 2021 refleja un importe de \$ **142'023,326.35** (Ciento cuarenta y dos millones veintitrés mil trescientos veintiséis pesos 35/100 M.N.). Dicho saldo está integrado por \$ 1'000,000.0 por concepto del fondo rotatorio para gastos emergentes del Organismo en el ejercicio 2021, Anticipo de Obras pendientes de amortizar de \$ 10'493,953.73 y Otras cuentas por pagar a CP. DE \$ 130'529,372.62.

**P) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO**

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 31 de enero del 2021 refleja un importe de \$ **660'268,713.99** (Seiscientos sesenta millones doscientos sesenta y ocho mil setecientos trece pesos 99/100 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 enero del 2021 es por la cantidad de \$ **19'864,403.46** (Diecinueve millones ochocientos sesenta y cuatro mil cuatrocientos tres pesos 46/100 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 enero del 2021 refleja un importe de \$ **19'864,403.85** (Diecinueve millones ochocientos sesenta y cuatro mil cuatrocientos tres pesos 85/100 M.N. Por conceptos de asignaciones al Sector Público y se integra como sigue.

CONCEPTO	IMPORTE
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	18'350,748.21
AYUDAS SOCIALES	250,000.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	1'263,655.25
OTROS GASTOS VARIOS	.39
<b>TOTAL</b>	<b>19'864,403.85</b>

T) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 31 de enero del 2021 refleja un saldo de \$ **.39** (.39/100 M.N.). Desahorro neto del ejercicio.



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 enero del 2021, 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



"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 31 de diciembre de cada año. El periodo del cual se emite el presente Estado Financiero comprende del 01 al 28 de febrero de 2021.

### 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 28 de febrero de 2021 es por un importe de **\$ 5'871,398.85 (Cinco millones ochocientos setenta y un mil trescientos noventa y ocho pesos 85/100 M.N.)**, se encuentra integrado por 17 cuentas bancarias de Banorte.

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
1.11.3.1.007.0074	CTA 0592238030 FONDO ROTATORIO 2018	8,881.05	-	-	8,881.05
1.11.3.1.007.0077	CTA. 1011523690 CB-MAS OAXACA 2018	1.02	-	1.02	-
1.11.3.1.007.0085	CTA 1043361352 LISTA DE RAYA 2019	43,058.67	4.35	-	43,063.02
1.11.3.1.007.0091	CTA 1075242180 MAS OAXACA 2019	1.97	-	1.97	-
1.11.3.1.007.0098	CTA. 1095497492 INGRESOS PROPIOS 2020	2,971,601.84	4,896,112.01	3,280,836.65	4,586,877.20
1.11.3.1.007.0100	CTA. 1105609569 FONDO METROPOLITANO 2019	0.48	-	0.48	-
1.11.3.1.007.0101	CTA. 1097992946 REINTEGROS PROAGUA 2017	1.00	-	-	1.00
1.11.3.1.007.0102	CTA.01110045938 BANCA COMERCIAL CREDITO SANTANDER 1000 MDP	0.83	-	-	0.83
1.11.3.1.007.0103	CTA. 1118618178 FONDO GRAL. PART. ASIG. ORD. P/ LA INVERSION 2020	1.00	-	1.00	-
1.11.3.1.007.0104	CTA. # 1124772192 PROAGUA (APAU) 2020	256.38	-	256.38	-
1.11.3.1.007.0105	CTA.# 1132677434 FAIS FISE CAPITAL 2020	255.88	-	255.88	-
1.11.3.1.007.0106	CTA 1131750741 CREDITO BANOBAS 2000 MDP (IPP) 2020	10,494,199.59	81.63	10,494,198.60	82.62
1.11.3.1.007.0108	CUENTA 1135343468 ASIGNACION PARA INVERSION 2020	0.67	-	0.67	-
1.11.3.1.007.0109	CUENTA 01135455400 SERVICIOS PERSONALES 2021	884,413.62	9,792,007.27	10,596,619.62	79,801.27
1.11.3.1.007.0110	CUENTA 01137155900 GASTOS DE OPERACION 2021	1.00	2,763,496.92	2,763,494.85	3.07
1.11.3.1.007.0111	CUENTA 01137156916 LISTA DE RAYA 2021	157,981.68	7,299,709.10	7,305,219.14	152,471.64
1.11.3.1.007.0112	CUENTA 01137154266 FONDO ROTATORIO 2021	930,100.48	70,216.15	99.48	1,000,217.15
	<b>TOTAL</b>	<b>15,490,757.16</b>	<b>24,821,627.43</b>	<b>34,440,985.74</b>	<b>5,871,398.85</b>



“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 28 de febrero de 2021 refleja un importe de \$ **216'342,959.21** (Doscientos dieciséis millones trescientos cuarenta y dos mil novecientos cincuenta y nueve pesos 21/100 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.	5,267,121.12
GASTOS A COMPROBAR (PERSONAL DEL ORGANISMO).	14,728.00
OTROS DEUDORES (PERSONAL DEL ORGANISMO).	51,136.00
SEFIN (CLC'S PENDIENTES DE PAGO 2014, 2015, 2016).	37,288,420.30
SEFIN (CLC'S PENDIENTES DE PAGO 2020, 2021)	12,340,019.43
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.	2,825,784.37
RETENCIÓN DE SUELDOS Y PRESTACIONES PERSONAL DE BASE.	17,246,272.13
<b>TOTAL</b>	<b>216,342,959.21</b>

## DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

### D) OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta al 28 de febrero de 2021 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 28 de febrero de 2021 refleja un importe de \$ **609'810,016.78** (Seiscientos nueve millones ochocientos diez mil dieciséis pesos 78/100 m.n.) según se muestra a continuación:



“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.	225'021,749.26
12354	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO.	154'188,677.99
	<b>TOTAL</b>	<b>609'810,016.78</b>

## F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe al 28 de febrero de 2021 refleja un importe de **\$ 47'150,996.40 (Cuarenta y siete millones ciento cincuenta mil novecientos noventa y seis pesos 40/100 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	669,042.15
EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	2'375,530.49
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	412,469.86
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	222,017.61
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	10,555,853.47
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	10'409,845.32
OTROS EQUIPOS	104,583.67
<b>TOTAL</b>	<b>47'150,996.40</b>

## ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta al 28 de febrero de 2021 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 28 de febrero de 2021 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
<b>TOTAL</b>		<b>27'095,180.52</b>

## PASIVO CIRCULANTE

### CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

#### I) OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 28 de febrero de 2021 refleja un importe de \$ **6'150,486.55** (Seis millones ciento cincuenta mil cuatrocientos ochenta 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 28 de febrero de 2021 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 28 de febrero de 2021 refleja un importe de \$ **3'571,649.98** (Tres millones quinientos setenta y un mil seiscientos cuarenta y nueve pesos 98/100 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 28 de febrero de 2021 refleja un importe de \$ **44'982,503.22** (Cuarenta y cuatro millones novecientos ochenta y dos mil quinientos tres pesos 22/100 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 28 de febrero de 2021 refleja un importe de \$ **13'921,057.86** (Trece millones novecientos veintiún mil cincuenta y siete pesos 86/100 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.	7'288,529.21
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1'195,638.85
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	5'436,889.80
<b>TOTAL</b>	<b>13'921,057.86</b>

#### O) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 28 de febrero de 2021 refleja un importe de \$ **132'050,947.82** (Ciento treinta y dos millones cincuenta mil novecientos cuarenta y siete pesos 82/100 M.N.). Dicho saldo está integrado por \$ 1'000,000.0 por concepto del fondo rotatorio para gastos emergentes del Organismo en el ejercicio 2021, y Otras cuentas por pagar a CP. DE \$ 131'050,947.82.

#### P) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 28 de febrero de 2021 refleja un importe de \$ **659'938,019.83** (Seiscientos cincuenta y nueve millones novecientos treinta y ocho mil diecinueve pesos 83/100 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 28 de febrero de 2021 es por la cantidad de \$ **45'281,830.16** (Cuarenta y cinco millones doscientos ochenta y un mil ochocientos treinta pesos 16/100 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 28 de febrero de 2021 refleja un importe de \$ **43'672,629.43** (Cuarenta y tres millones seiscientos setenta y dos mil seiscientos veintinueve pesos 43/100 M.N.) Por conceptos de asignaciones al Sector Público y se integra como sigue.

CONCEPTO	IMPORTE
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	40'819,888.43
AYUDAS SOCIALES	320,000.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	2'532,741.00
OTROS GASTOS VARIOS	.40
<b>TOTAL</b>	<b>43'672,629.43</b>

### T) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 28 de febrero de 2021 refleja un saldo de \$ **1'609,200.33** (Un millón seiscientos nueve mil doscientos pesos 33/100 M.N.). Ahorro neto del ejercicio.

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 28 de febrero de 2021, 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





"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 31 de diciembre de cada año. El periodo del cual se emite el presente Estado Financiero comprende del 01 al 31 de marzo de 2021.

### 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 marzo de 2021, es por un importe de **\$ 5'301,234.95 (Cinco millones Trescientos un mil doscientos treinta y cuatro pesos 95/100 M.N.)**, se encuentra integrado por 10 cuentas bancarias de Banorte.

CUENTA	DESCRIPCION	DEBE	DEBE	HABER	SALDO
1113.1.007.0074	CTA 0592238030 FONDO ROTATORIO 2018	8,881.05	-	-	8,881.05
1113.1.007.0085	CTA 1043361352 LISTA DE RAYA 2019	43,063.02	4.82	4.35	43,063.49
1113.1.007.0098	CTA. 1095497492 INGRESOS PROPIOS 2020	4,586,877.20	5,477,274.75	6,061,794.23	4,002,357.72
1113.1.007.0101	CTA. 1097992946 REINTEGROS PROAGUA 2017	1.00	-	-	1.00
1113.1.007.0102	CTA.01110045938 BANCA COMERCIAL CREDITO SANTANDER 1000 MDP	0.83	-	-	0.83
1113.1.007.0106	CTA 1131750741 CREDITO BANOBRAS 2000 MDP (IPP) 2020	82.62	-	81.63	0.99
1113.1.007.0109	CUENTA 01135455400 SERVICIOS PERSONALES 2021	79,801.27	9,472,570.90	9,507,917.54	44,454.63
1113.1.007.0110	CUENTA 01137155900 GASTOS DE OPERACION 2021	3.07	6,137,533.68	6,137,501.90	34.85
1113.1.007.0111	CUENTA 01137156916 LISTA DE RAYA 2021	152,471.64	5,874,704.71	5,824,944.34	202,232.01
1113.1.007.0112	CUENTA 01137154266 FONDO ROTATORIO 2021	1,000,217.15	406,569.86	406,578.63	1,000,208.38
	SUMA	5,871,398.85	27,368,658.72	27,938,822.62	5,301,234.95

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 marzo de 2021, refleja un importe de **\$ 245'540,827.32 (Doscientos cuarenta y cinco millones quinientos cuarenta mil ochocientos veintisiete pesos 32/100 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.	6,674,566.51
GASTOS A COMPROBAR (PERSONAL DEL ORGANISMO).	14,728.00
OTROS DEUDORES (PERSONAL DEL ORGANISMO).	51,136.00
SEFIN (CLC'S PENDIENTES DE PAGO 2014, 2015, 2016).	37,288,420.30
SEFIN (CLC'S PENDIENTES DE PAGO 2019, 2020, 2021)	40,041,879.80
RETENCIONES DE OBRA PENDIENTES DE PAGAR POR LA SEFIN 5 Y 2 AL MILLAR, 2.5 % SERV., DE INSPECCIÓN, CONTROL Y VIGILANCIA 1 AL MILLAR, AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN Y 1 % GASTOS DE ADMÓN. DE LA SHCP.	2,825,784.37
RETENCIÓN DE SUELDOS Y PRESTACIONES PERSONAL DE BASE.	17,334,834.48
<b>TOTAL</b>	<b>245,540,827.32</b>

## 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 de 2021, 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 de 2021, refleja un importe de **\$ 633'926,308.19 (Seiscientos treinta y tres millones novecientos veintiséis mil trescientos ocho pesos 19/100 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.	237'667,384.86
12354	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO.	165'659,333.8
	<b>TOTAL</b>	<b>633,926,308.19</b>

#### F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe al 31 de marzo de 2021, refleja un importe de **\$ 47'348,740.44 (Cuarenta y siete millones trescientos cuarenta y ocho mil setecientos cuarenta pesos 44/100 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	669,042.15
EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	2,375,530.49
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	412,469.86
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	222,017.61
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	10,731,876.51
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	638,452.37
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	10,431,556.32
OTROS EQUIPOS	104,583.67
<b>TOTAL</b>	<b>47,348,740.44</b>

#### ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta al 31 de marzo de 2021, 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 marzo de 2021, refleja un importe de \$ **27'095,180.52** (Veintisiete millones noventa y cinco mil setenta y ocho 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
<b>TOTAL</b>		<b>27'095,180.52</b>

## 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 de 2021, refleja un importe de \$ **6'355,228.55** (Seis millones trescientos cincuenta y cinco mil doscientos veintiocho 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 marzo de 2021, refleja un importe de \$ **9'371,229.17** (Nueve millones trescientos sesenta y un mil doscientos veintinueve pesos 17/100 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 de 2021, refleja un importe de \$ **27'687,941.39** (Veintisiete millones seiscientos ochenta y siete mil novecientos cuarenta y un pesos 39/100 M.N.) corresponden a conceptos de pagos pendientes que tiene el Organismo por construcción de obra pública.

#### L) TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO.

El saldo de la cuenta al 31 de marzo de 2021, refleja un importe de \$ **47'674,091.75** (Cuarenta y siete millones seiscientos setenta y cuatro mil noventa y un pesos 75/100 M.N.), corresponden a conceptos pendientes de pago a proveedores por diversos gastos de operación; remuneraciones y prestaciones de servicios personales.

www.oaxaca.gob.mx





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

#### M) RETENCIONES POR PAGAR A CP.

El saldo de la cuenta al 31 de marzo de 2021, refleja un importe de \$ **13'850,737.91 (Trece millones ochocientos cincuenta mil setecientos treinta y siete pesos 91/100 M.N.)** corresponde a retenciones realizadas por la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Administración del Gobierno del Estado de Oaxaca quienes se encargan de solicitar el recurso y hacer el pago correspondiente:

CONCEPTO	IMPORTE
RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	7,047,849.46
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1,164,365.05
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	5,638,523.40
<b>TOTAL</b>	<b>13,850,737.91</b>

#### O) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de marzo de 2021, refleja un importe de \$ **132'563,557.51 (Ciento treinta y dos millones quinientos sesenta y tres mil quinientos cincuenta y siete pesos 51/100 M.N.)**. Dicho saldo está integrado por \$ **1'000,000.0** por concepto del fondo rotatorio para gastos emergentes del Organismo en el ejercicio 2021, y Otras cuentas por pagar a CP. DE \$ **131'563,557.51**.

#### P) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 31 de marzo de 2021, refleja un importe de \$ **659'924,940.83 (Seiscientos cincuenta y nueve millones novecientos veinticuatro mil novecientos cuarenta pesos 83/100 M.N.)**.

#### Q) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

##### INGRESOS DE GESTION

NO APLICA

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

El saldo al 31 de marzo de 2021, es por la cantidad de \$ **95'813,326.26 (Noventa y cinco millones ochocientos trece mil trescientos veintiséis pesos 26/100 M.N.)** por conceptos de transferencias internas y asignaciones al sector público.

www.oaxaca.gob.mx





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

## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

### S) GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El total de gastos y otras pérdidas al 31 de marzo de 2021, refleja un importe de \$ **69'877,011.08** (Seenta y nueve millones ochocientos setenta y siete mil once pesos 08/100 M.N. Por conceptos de asignaciones al Sector Público y se integra como sigue.

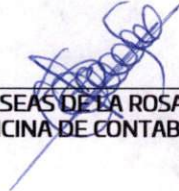
CONCEPTO	IMPORTE
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	63'270,339.59
AYUDAS SOCIALES	1,861,559.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	3,783,143.00
OTROS GASTOS VARIOS	0.40
<b>TOTAL</b>	<b>68'915,041.99</b>

### T) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 31 de marzo de 2021, refleja un saldo de \$ **26'898,284.27** (Veintiséis millones ochocientos noventa y ocho mil doscientos ochenta y cuatros pesos 27/100 M.N.). Ahorro neto del ejercicio.

### 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 de 2021, 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  
OAXACA  
DIRECCION GENERAL

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

www.oaxaca.gob.mx