



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL  
DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019

| CONCEPTO  | JUN 2020            | DIC 2019            |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>ACTIVO</b>   |                     |                     |
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>  |                     |                     |
| <b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>                        | \$ 11,327,839.16    | \$ 4,757,590.73     |
| Efectivo  | \$ 2,937,511.18     | \$ 1,942,212.17     |
| Bancos/Tesoreria  | \$ 8,390,327.98     | \$ 2,815,378.56     |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses)                            | \$ -                | \$ -                |
| <b>Efectivo o Equivalentes de Efectivo a Recibir</b>              | \$ 832,496,918.07   | \$ 751,642,953.48   |
| Deudores Diversos   | \$ 3,209,276.20     | \$ 3,114,235.46     |
| Ingresos por Recuperar  | \$ 829,041,987.23   | \$ 748,267,715.85   |
| Deudores por Anticipos de Tesoreria                               | \$ 245,654.64       | \$ 261,002.17       |
| <b>Bienes o Servicios a Recibir</b>                               | \$ 11,259,948.50    | \$ 10,192,884.50    |
| Anticipos a Corto Plazo   | \$ 309.04           | \$ 309.04           |
| Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo         | \$ 11,259,639.46    | \$ 10,192,575.46    |
| <b>Almacenes</b>  | \$ 2,622,456.28     | \$ 2,547,860.95     |
| Almacén de Materiales y Suministros de Consumo                    | \$ 2,622,456.28     | \$ 2,547,860.95     |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                               | \$ 857,707,162.01   | \$ 769,141,289.66   |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                                       |                     |                     |
| <b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones Proceso</b> | \$ 717,461,247.47   | \$ 715,360,542.32   |
| Terrenos  | \$ 2,578,371.73     | \$ 2,578,371.73     |
| Edificios   | \$ 6,640,513.06     | \$ 6,640,513.06     |
| Infraestructura   | \$ 708,242,362.68   | \$ 706,141,657.53   |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público            | \$ -                | \$ -                |
| <b>Bienes Muebles</b>   | \$ 96,825,997.31    | \$ 96,022,802.51    |
| Mobiliario y Equipo de Administración                             | \$ 21,180,032.44    | \$ 20,989,023.96    |
| Equipo de Transporte  | \$ 21,152,871.19    | \$ 21,134,871.19    |
| Equipo de Defensa y Seguridad                                     | \$ 123,630.27       | \$ 123,630.27       |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                          | \$ 54,369,463.41    | \$ 53,775,277.09    |
| <b>Activos Intangibles</b>  | \$ 1,637,388.10     | \$ 1,637,388.10     |
| Software  | \$ 1,637,388.10     | \$ 1,637,388.10     |
| <b>Depreciacion, Deterioro y Amortiz. de Bienes e Intangibles</b> | -\$ 336,168,671.10  | -\$ 336,168,671.10  |
| <b>Activos Diferidos</b>  | \$ 444,475.89       | \$ 405,287.89       |
| Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo                       | \$ 444,475.89       | \$ 405,287.89       |
| <b>Otros Activos no Circulares</b>                                | \$ -                | \$ -                |
| <b>Total de Activos no Circulantes</b>                            | \$ 480,200,437.67   | \$ 477,257,349.72   |
| <b>Total de Activos</b>   | \$ 1,337,907,599.68 | \$ 1,246,398,639.38 |



ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL  
DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LA PAZ



| ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019 |                            |                            |
|---|----------------------------|----------------------------|
| CONCEPTO  | JUN 2020                   | DIC 2019                   |
| <b>PASIVO</b>   |                            |                            |
| <b>PASIVO CIRCULANTE</b>  |                            |                            |
| <b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>  | <b>\$ 511,187,234.13</b>   | <b>\$ 476,329,094.08</b>   |
| Servicios Personales  | \$ 75,586.51               | \$ 3,771,087.58            |
| Proveedores   | \$ 31,033,175.11           | \$ 21,104,692.29           |
| Acreedores Diversos   | \$ 117,421,660.23          | \$ 108,930,345.77          |
| Retenciones y Contribuciones  | \$ 362,656,812.28          | \$ 342,522,968.44          |
| <b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>  | <b>\$ 802,995,439.43</b>   | <b>\$ 726,817,815.75</b>   |
| Ingresos Estimados  | \$ 801,870,088.65          | \$ 725,692,464.97          |
| Intereses Cobrados por Adelantado   |                            |                            |
| Otros Pasivos Diferidos   | \$ 1,125,350.78            | \$ 1,125,350.78            |
| <b>Provisiones a Corto Plazo</b>  | <b>\$ 248,199.27</b>       | <b>\$ 565,841.80</b>       |
| <b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>  | <b>\$ 90,738,429.33</b>    | <b>\$ 97,588,429.33</b>    |
| H. Ayuntamiento de La Paz   | \$ 90,738,429.33           | \$ 97,588,429.33           |
| <b>Total de Pasivos Circulantes</b>   | <b>\$ 1,405,169,302.16</b> | <b>\$ 1,301,301,180.96</b> |
| <b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>   |                            |                            |
| <b>Otros Pasivos a Largo Plazo</b>  | <b>\$ 566,304.33</b>       | <b>\$ 566,304.33</b>       |
| H. Ayuntamiento de La Paz   | \$ 566,304.33              | \$ 566,304.33              |
| <b>Total de Pasivos no Circulantes</b>  | <b>\$ 566,304.33</b>       | <b>\$ 566,304.33</b>       |
| <b>Total de Pasivo</b>  | <b>\$ 1,405,735,606.49</b> | <b>\$ 1,301,867,485.29</b> |
| <b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>  |                            |                            |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                  | <b>\$ 226,353,233.51</b>   | <b>\$ 226,353,233.51</b>   |
| Aportaciones  | \$ 226,353,233.51          | \$ 226,353,233.51          |
| Donaciones de Capital   |                            |                            |
| Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio                               |                            |                            |
| <b>Resultados del ejercicio Ahorro/Desahorro</b>                                | <b>-\$ 11,699,466.50</b>   | <b>-\$ 57,352,025.83</b>   |
| <b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>                                      | <b>-\$ 481,891,281.59</b>  | <b>-\$ 423,879,561.36</b>  |
| <b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>                   |                            |                            |
| <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio</b>                | <b>\$ 199,409,507.77</b>   | <b>\$ 199,409,507.77</b>   |
| <b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>  | <b>-\$ 67,828,006.81</b>   | <b>-\$ 55,468,845.91</b>   |
| <b>Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>                            | <b>\$ 1,337,907,599.68</b> | <b>\$ 1,246,398,639.38</b> |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

ELABORÓ

L.C. ALMA GABRIELA AGUIÑEZ MALDONADO  
CONTADOR GENERAL

AUTORIZÓ

DR. JUAN CARLOS GRACIANO  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO