



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

**INFORMACION FINANCIERA**  
**TRIMESTRE: ENERO A MARZO 2022**

[www.oaxaca.gob.mx](http://www.oaxaca.gob.mx)

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	14,991,076	15,511,717	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	217,721,894	217,519,949
EFFECTIVO	20,960	20,960	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	797,999	5,986,647
CAJA	20,960	20,960	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP	797,999	5,986,647
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	14,970,116	15,490,757	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,135,404	9,160,406
BANCOS MONEDA NACIONAL	14,970,116	15,490,757	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	9,135,404	9,160,406
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	211,302,451	215,368,468	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	18,609,312	1,000,480
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	211,302,451	215,368,468	CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A C.P.	18,609,312	1,000,480
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	211,302,451	215,368,468	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	42,439,761	45,678,324
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	5,490,511	0	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	42,439,761	45,678,324
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	5,490,511	0	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,120,244	13,670,767
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	5,490,511	0	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	6,113,432	7,096,343
<b>Total de ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>231,784,038</b>	<b>230,880,185</b>	<b>RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP</b>	<b>1,192,434</b>	<b>1,187,288</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP</b>	<b>3,814,378</b>	<b>5,387,136</b>
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	463,317	463,317	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	135,619,174	142,023,326
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	463,317	463,317	FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP	1,000,000	1,000,000
OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	463,317	463,317	CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	0	10,493,954
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	616,048,807	607,238,847	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	134,619,174	130,529,373
INFRAESTRUCTURA	560,361,525	230,599,590	<b>Total de PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>217,721,894</b>	<b>217,519,949</b>
INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES	560,361,525	230,599,590	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>217,721,894</b>	<b>217,519,949</b>
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	55,687,282	376,639,257	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACION	38,488,170	224,632,510	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	17,199,112	152,006,747	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	997,760	0
OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PENSADA EN PROCESO	0	0	<b>Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>997,760</b>	<b>0</b>
BIENES MUEBLES	49,972,641	47,481,691	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,904,296	3,457,043	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-7,908	0
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	787,088	669,042	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	679,252,063	660,268,714
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	2,729,417	2,375,530	<b>Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>679,244,154</b>	<b>660,268,714</b>
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	387,791	412,470	<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>680,241,914</b>	<b>660,268,714</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	374,768	397,674			
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	213,318	222,018			
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	66,451	80,657			
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	95,000	95,000			
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	962,783	937,871			
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	785,923	717,278			
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	176,861	220,593			
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	20,387,001	19,248,697			





Gobierno del Estado de Oaxaca  
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 Estado de Situación Financiera  
 Del 1° al 31 de enero de 2022 y 2021  
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20,387,001	19,248,697			
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	132,558	132,558			
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	24,211,234	23,307,848			
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	11,225,001	10,886,543			
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	638,452	638,447			
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE R	81,664	81,664			
EFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL					
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	405,088	420,238			
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESO	766,527	766,527			
RIOS ELÉCTRICOS					
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	10,989,918	10,409,845			
OTROS EQUIPOS	104,584	104,584			
ACTIVOS INTANGIBLES	23,781,300	18,819,804			
SOFTWARE	13,340	17,284			
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	15,301,350	10,335,910			
DERECHOS	15,301,350	10,335,910			
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	8,466,610	8,466,610			
CONCESIONES	8,466,610	8,466,610			
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA	-24,086,294	-27,095,181			
DE BIENES					
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-24,086,294	-27,095,181			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE A	-1,901,599	-2,239,508			
DMINISTRACIÓN					
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUC	-122,486	-151,064			
ACIONAL Y RECREATIVO					
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉ	-655,605	-771,239			
DICO Y DE LABORATORIO					
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-14,060,244	-15,620,504			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO	-7,346,360	-8,312,866			
Y HERRAMIENTAS					
<b>Total de ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>666,179,770</b>	<b>646,908,478</b>			
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>897,963,809</b>	<b>877,788,663</b>	<b>Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública</b>	<b>897,963,809</b>	<b>877,788,663</b>

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

CP. ROSALBA HERNANDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JOAQUÍN GARCÍA TORRES

DIRECTOR GENERAL



SERVICIOS DE AGUA POTABLE  
 Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 DIRECCION GENERAL

ING. LAURA VIGNON CARREÑO

Gobierno del Estado de Oaxaca  
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 Estado de Situación Financiera  
 Del 1° al 28 de febrero de 2022 y 2021  
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	12,178,733	5,892,359	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	213,389,044	209,837,052
EFFECTIVO	20,960	20,960	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	963,394	6,150,487
CAJA	20,960	20,960	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP	963,394	6,150,487
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	12,157,773	5,871,399	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,135,404	9,160,406
BANCOS MONEDA NACIONAL	12,157,773	5,871,399	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	9,135,404	9,160,406
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	211,429,097	216,342,959	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,118,801	3,571,650
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	211,429,097	216,342,959	CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A C.P.	13,118,801	3,571,650
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	211,429,097	216,342,959	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	42,649,826	44,982,503
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,843,358	0	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	42,649,826	44,982,503
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	3,843,358	0	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,848,690	13,921,058
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	3,843,358	0	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	6,407,189	7,288,529
<b>Total de ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>227,451,188</b>	<b>222,235,318</b>	<b>RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP</b>	<b>1,180,955</b>	<b>1,195,639</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP</b>	<b>4,260,546</b>	<b>5,436,890</b>
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	463,317	463,317	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	135,672,927	132,050,948
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	463,317	463,317	FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP	1,000,000	1,000,000
OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	463,317	463,317	CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	0	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	616,048,807	609,810,017	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	134,672,927	131,050,948
INFRAESTRUCTURA	560,361,525	230,599,590	<b>Total de PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>213,389,044</b>	<b>209,837,052</b>
INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES	560,361,525	230,599,590	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>213,389,044</b>	<b>209,837,052</b>
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	55,687,282	379,210,427	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACION	38,488,170	225,021,749	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	17,199,112	154,188,678	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	997,760	0
OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PENSADA EN PROCESO	0	0	<b>Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>997,760</b>	<b>0</b>
BIENES MUEBLES	49,972,641	47,150,996	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,904,296	3,457,043	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-7,908	1,609,200
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	787,088	669,042	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	679,252,063	659,938,020
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	2,729,417	2,375,530	<b>Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>679,244,154</b>	<b>661,547,220</b>
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	387,791	412,470	<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>680,241,914</b>	<b>661,547,220</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	374,768	397,674			
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	213,318	222,018			
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	66,451	80,657			
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	95,000	95,000			
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	962,783	937,871			
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	785,923	717,278			
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	176,861	220,593			
	20,387,001	19,248,697			

Gobierno del Estado de Oaxaca  
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 Estado de Situación Financiera  
 Del 1° al 28 de febrero de 2022 y 2021  
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20,387,001	19,248,697			
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	132,558	132,558			
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	24,211,234	22,977,154			
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	11,225,001	10,555,853			
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	638,452	638,452			
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE R	81,664	81,664			
EFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL					
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	405,088	420,238			
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESO	766,527	766,527			
RIOS ELÉCTRICOS					
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	10,989,918	10,409,835			
OTROS EQUIPOS	104,584	104,584			
ACTIVOS INTANGIBLES	23,781,300	18,819,804			
SOFTWARE	13,340	17,284			
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	15,301,350	10,335,910			
DERECHOS	15,301,350	10,335,910			
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	8,466,610	8,466,610			
CONCESIONES	8,466,610	8,466,610			
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA	-24,086,294	-27,095,181			
DE BIENES					
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-24,086,294	-27,095,181			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE A	-1,901,599	-2,239,508			
DMINISTRACIÓN					
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUC	-122,486	-151,064			
ACIONAL Y RECREATIVO					
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉ	-655,605	-771,239			
DICO Y DE LABORATORIO					
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-14,060,244	-15,620,504			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO	-7,346,360	-8,312,866			
Y HERRAMIENTAS					
<b>Total de ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>666,179,770</b>	<b>649,148,954</b>			
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>893,630,958</b>	<b>871,384,272</b>	<b>Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública</b>	<b>893,630,958</b>	<b>871,384,272</b>

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

CP. ROSALBA HERNANDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JOAQUIN GARCIA TORRES



DIRECTOR GENERAL

SERVICIOS DE AGUA POTABLE  
 Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 DIRECCION GENERAL



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	735,411	5,322,195	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	208,727,916	237,502,786
EFFECTIVO	20,960	20,960	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	767,763	6,355,229
CAJA	20,960	20,960	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP	767,763	6,355,229
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	714,451	5,301,235	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,135,404	9,371,229
BANCOS MONEDA NACIONAL	714,451	5,301,235	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	9,135,404	9,371,229
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	222,054,649	245,540,827	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	126,085	27,687,941
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	222,054,649	245,540,827	CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO POR PAGAR A C.P.	126,085	27,687,941
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	222,054,649	245,540,827	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	50,917,649	47,674,092
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	0	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	50,917,649	47,674,092
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO	0	0	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	12,011,334	13,850,738
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0	0	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	6,582,933	7,047,849
<b>Total de ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>222,790,060</b>	<b>250,863,022</b>	<b>RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP</b>	<b>1,192,498</b>	<b>1,164,365</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP</b>	<b>4,235,903</b>	<b>5,638,523</b>
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	463,317	463,317	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	135,769,681	132,563,558
DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	463,317	463,317	FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP	1,000,000	1,000,000
OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	463,317	463,317	CUENTAS POR PAGAR POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	0	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	616,048,807	633,926,308	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	134,769,681	131,563,558
INFRAESTRUCTURA	560,361,525	230,599,590	<b>Total de PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>208,727,916</b>	<b>237,502,786</b>
INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES	560,361,525	230,599,590	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>208,727,916</b>	<b>237,502,786</b>
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	55,687,282	403,326,719	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACION	38,488,170	237,667,385	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	17,199,112	165,659,334	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	997,760	0
OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PENSADA EN PROCESO	0	0	<b>Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>997,760</b>	<b>0</b>
BIENES MUEBLES	49,787,775	47,348,740	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,833,988	3,457,043	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	10,092	26,898,284
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	716,780	669,042	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	679,049,196	659,924,941
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	2,729,417	2,375,530	<b>Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>679,059,288</b>	<b>686,823,225</b>
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	387,791	412,470	<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>680,057,048</b>	<b>686,823,225</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	374,768	397,674			
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	213,318	222,018			
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	66,451	80,657			
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	95,000	95,000			
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	962,783	937,871			
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	785,923	717,278			
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	176,861	220,593			
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	20,387,001	19,248,697			

Gobierno del Estado de Oaxaca  
 UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 Estado de Situación Financiera  
 Del 1° al 31 de marzo de 2022 y 2021  
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20,387,001	19,248,697			
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0	132,558			
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	24,229,234	23,174,898			
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	11,225,001	10,731,877			
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	638,452	638,452			
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	81,664	81,664			
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	405,088	420,238			
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	766,527	766,527			
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	11,007,918	10,431,556			
OTROS EQUIPOS	104,584	104,584			
ACTIVOS INTANGIBLES	23,781,300	18,819,804			
SOFTWARE	13,340	17,284			
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	15,301,350	10,335,910			
DERECHOS	15,301,350	10,335,910			
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	8,466,610	8,466,610			
CONCESIONES	8,466,610	8,466,610			
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-24,086,294	-27,095,181			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-24,086,294	-27,095,181			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-1,901,599	-2,239,508			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-122,486	-151,064			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	-655,605	-771,239			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-14,060,244	-15,620,504			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	-7,346,360	-8,312,866			
<b>Total de ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>665,994,904</b>	<b>673,462,989</b>			
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>888,784,965</b>	<b>924,326,011</b>	<b>Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública</b>	<b>888,784,965</b>	<b>924,326,011</b>

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

CP. ROSALBA HERNANDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JOAQUIN GARCIA TORRES

DIRECTOR GENERAL



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 REYNALDO CUADRANTEMO HERNÁNDEZ CUEVAS  
 OAXACA  
 DIRECCIÓN GENERAL

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINGUIDOS, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	21,211,160	19,864,403	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	21,211,160	19,864,403
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	21,211,160	19,864,403	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	20,565,656	18,350,748
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	21,211,160	19,864,403	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	20,565,656	18,350,748
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	21,211,160	19,864,403	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	20,565,656	18,350,748
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	21,211,160	19,864,403	AYUDAS SOCIALES	0	250,000
			AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0	250,000
			AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0	250,000
			PENSIONES Y JUBILACIONES	645,504	1,263,655
			PENSIONES	645,504	1,263,655
			PENSIONES	645,504	1,263,655
			OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	7,908	0
			ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	7,908	0
			DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	7,908	0
			DEPRECIACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,565	0
			DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	4,343	0
			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0	0
			OTROS GASTOS	0	0
			OTROS GASTOS VARIOS	0	0
			PÉRDIDAS	0	0
			TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	21,219,068	19,864,404
			DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	-7,908	0

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

CP. ROSALBA HERNANDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JOAQUIN GARCIA TORRES



DIRECTOR GENERAL

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 DIRECCION GENERAL  
 ING. LAURA VIGNON CARREÑO





Gobierno del Estado

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINGUIDOS	25,410,296	25,417,427	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	25,410,296	23,808,226
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	25,410,296	25,417,427	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	23,466,832	22,469,140
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	25,410,296	25,417,427	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	23,466,832	22,469,140
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	25,410,296	25,417,427	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	23,466,832	22,469,140
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	25,410,296	25,417,427	AYUDAS SOCIALES	0	70,000
			AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0	70,000
			AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0	70,000
			PENSIONES Y JUBILACIONES	1,943,465	1,269,086
			PENSIONES	1,943,465	1,269,086
			PENSIONES	1,943,465	1,269,086
			OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0	0
			OTROS GASTOS	0	0
			OTROS GASTOS VARIOS	0	0
			PÉRDIDAS	0	0
			TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	25,410,296	23,808,226
			DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	0	1,609,201

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

CP. ROSALBA HERNANDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JOAQUIN GARCIA TORRES

DIRECTOR GENERAL

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
 OAXACA  
 DIRECCION GENERAL

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DIS	30,580,500	50,531,496	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	30,562,500	25,242,412
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	30,580,500	50,531,496	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	29,279,227	22,450,451
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	30,580,500	50,531,496	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	29,279,227	22,450,451
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	30,580,500	50,531,496	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	29,279,227	22,450,451
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>30,580,500</b>	<b>50,531,496</b>	AYUDAS SOCIALES	0	1,541,559
			AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0	1,541,559
			AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0	1,541,559
			PENSIONES Y JUBILACIONES	1,283,273	1,250,402
			PENSIONES	1,283,273	1,250,402
			PENSIONES	1,283,273	1,250,402
			<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>30,562,500</b>	<b>25,242,412</b>
			<b>AHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>18,000</b>	<b>25,289,084</b>

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

CP. ROSALBA HERNANDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. JOAQUIN GARCIA TORRES



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA DIRECTOR GENERAL

DR. REYNALDO CUAUHTEMOC HERNÁNDEZ CUEVAS  
 DIRECCION GENERAL

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 DEL 1o. AL 31 DE ENERO DE 2022



**SAPAI**  
 Servicios de Agua Potable  
 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>22,635,584.49</b>	<b>60,798,104.84</b>
Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	21,211,160.01	53,285,606.53
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	- 799,205.00	148,904.00
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.	-	3,172,796.04
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	71,942.40	- 729,062.06
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	- 835,107.70	1,647,359.32
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	19,013.70	- 24,637.65
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	1,751,298.90	- 2,488,420.90
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.	63,852.95	4,643,919.56
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)	- 79,501,048.00	-
Resultados del Ejercicios Anteriores	79,653,677.23	-
Actualizacion del patrimonio	-	1,141,640.00
<b>Otros Ingresos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Aplicación</b>	<b>22,197,097.95</b>	<b>43,689,439.99</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.	978,029.59	- 11,208,221.17
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	20,565,655.91	49,935,152.73
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	-	-
Construcciones en Bienes no Capitalizables		
Pensiones y Jubilaciones	645,504.10	1,973,173.70

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 DEL 1o. AL 31 DE ENERO DE 2022



**SAPAI**  
 Servicios de Agua Potable  
 Alcantarillado de Oaxaca

	ENERO	DICIEMBRE
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales.		
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios.		
Otros Servicios Generales.		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Depreciación acumulada de bienes	-	-
Aportaciones		
Convenios		
Otros gastos	7,908.35	2,989,334.73
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>438,486.54</b>	<b>17,108,664.85</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>144,720.88</b>	<b>18,298,233.99</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	-	
Automóviles y Camiones	-	1,115,313.80
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	-	26,326.20
Otros Equipos		
Software	-	-
Derechos	-	1,056,052.00
Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y Control de Inundaciones.	18,301,703.31	-
<b>Construcciones en Proceso (Obra Pública)</b>		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicación.	-	589,063.08

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 DEL 1o. AL 31 DE ENERO DE 2022



**SAPAI**  
 Servicios de Agua Potable  
 Alcantarillado de Oaxaca

	ENERO	DICIEMBRE
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	- 18,301,703.31	18,500,815.77
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	-	-
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.	-	-
Otros	144,720.88	- 2,989,336.86
Concesiones		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>- 144,720.88</b>	<b>- 18,298,233.99</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>293,765.66</b>	<b>- 1,189,569.14</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>14,697,310.15</b>	<b>15,886,879.29</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>14,991,075.81</b>	<b>14,697,310.15</b>

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



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y  
 ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 UNIDAD ADMINISTRATIVA

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 2022



	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>21,077,445.52</b>	<b>22,635,584.49</b>
Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	25,410,296.11	21,211,160.01
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	165,395.00	799,205.00
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.	- 5,490,510.99	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	210,065.13	71,942.40
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	293,757.25	835,107.70
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	- 11,478.75	19,013.70
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	446,167.95	1,751,298.90
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.	53,753.82	63,852.95
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)		- 79,501,048.00
Resultados del Ejercicios Anteriores		79,653,677.23
Actualizacion del patrimonio	-	
<b>Otros Ingresos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Aplicación</b>	<b>23,889,788.18</b>	<b>22,197,097.95</b>
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar		
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	- 1,647,153.29	
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	126,645.36	978,029.59
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	23,466,831.51	20,565,655.91
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	-	-
Construcciones en Bienes no Capitalizables		
Pensiones y Jubilaciones	1,943,464.60	645,504.10

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 DEL 1o. AL 28 DE FEBRERO DE 2022



**SAPAC**  
 Servicios de Agua Potable  
 Alcantarillado de Oaxaca

	FEBRERO	ENERO
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales.		
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios.		
Otros Servicios Generales.		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Depreciación acumulada de bienes	-	-
Aportaciones		
Convenios		
Otros gastos		7,908.35
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>- 2,812,342.66</b>	<b>438,486.54</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>-</b>	<b>144,720.88</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	-	
Automóviles 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.		18,301,703.31
<b>Construcciones en Proceso (Obra Pública)</b>		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicación.		-

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 DEL 1o. AL 28 DE FEBRERO DE 2022



**SAPAC**  
 Servicios de Agua Potable  
 Alcantarillado de Oaxaca

	FEBRERO	ENERO
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.		- 18,301,703.31
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso		-
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.		-
Otros		144,720.88
Concesiones		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	-	- 144,720.88
<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>	- 2,812,342.66	293,765.66
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	14,991,075.81	14,697,310.15
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	12,178,733.15	14,991,075.81

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



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y  
 ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 UNIDAD ADMINISTRATIVA

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 2022



DESCRIPCION	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>25,716,506.11</b>	<b>21,077,445.52</b>
Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	30,580,499.69	25,410,296.11
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	- 195,631.00	165,395.00
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.	- 12,992,716.80	- 5,490,510.99
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	8,267,822.79	210,065.13
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	175,744.10	293,757.25
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	11,543.15	- 11,478.75
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	- 24,643.65	446,167.95
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.	96,753.86	53,753.82
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)		
Resultados del Ejercicios Anteriores	- 202,866.03	
Actualizacion del patrimonio		
<b>Otros Ingresos</b>		
<b>Aplicación</b>	<b>37,344,693.88</b>	<b>23,889,788.18</b>
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar		
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	- 3,843,357.70	- 1,647,153.29
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	10,625,551.89	126,645.36
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	29,279,226.94	23,466,831.51
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Construcciones en Bienes no Capitalizables		
Pensiones y Jubilaciones	1,283,272.75	1,943,464.60

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 DEL 1o. AL 31 DE MARZO DE 2022



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

DESCRIPCION	MARZO	FEBRERO
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales.		
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios.		
Otros Servicios Generales.		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Depreciación acumulada de bienes		
Aportaciones		
Convenios		
Otros gastos		
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>- 11,628,187.77</b>	<b>- 2,812,342.66</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>- 184,866.03</b>	<b>-</b>
Bienes Inmuebles y Muebles		
Muebles de oficina y Estantería	- 70,308.18	
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información		
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración		
Equipos y Aparatos audiovisuales		
Cámaras Fotográficas y de Video		
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.		
Equipo Médico y de Laboratorio		
Instrumental Médico y de Laboratorio		
Automóviles y Camiones		
Equipo de Defensa y Seguridad	- 132,557.84	
Maquinaria y Equipo Industrial	- 0.01	
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	18,000.00	
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 y Telecomunicación.		-

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 DEL 1o. AL 31 DE MARZO DE 2022



DESCRIPCION	MARZO	FEBRERO
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.		
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>184,866.03</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>- 11,443,321.74</b>	<b>- 2,812,342.66</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>12,178,733.15</b>	<b>14,991,075.81</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>735,411.41</b>	<b>12,178,733.15</b>

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



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y  
 ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 UNIDAD ADMINISTRATIVA

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



“2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19”  
**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 2022.

**2.- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS**

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

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**



www.oaxaca.gob.mx

"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19"

## 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 de 2022 es por un importe de **\$ 14'970,115.81 (Catorce millones novecientos setenta mil ciento quince pesos 81/100 M.N.)**, se encuentra integrado por 13 cuentas bancarias de Banorte.

CUENTA	DESCRIPCION	SI Debe	MOVIMIENTOS		SALDO
			Debe	Haber	
1.1.1.3.1.007.0098	CTA. 1095497492 INGRESOS PROPIOS 2020	732,000.56	798,186.93	733,865.69	796,321.80
1.1.1.3.1.007.0106	CTA 1131750741 CREDITO BANOBRAS 2000 MDP (IPP) 2020	410.93	0	410.01	0.92
1.1.1.3.1.007.0109	CUENTA 01135455400 SERVICIOS PERSONALES 2021	32,583.04	4.21	13.74	32,573.51
1.1.1.3.1.007.0109	CTA. 1155258999 ASIGNACION PARA INVERSION 2020	0.45	0	0	0.45
1.1.1.3.1.007.0110	CUENTA 01137155900 GASTOS DE OPERACION 2021	3.63	0	2.63	1
1.1.1.3.1.007.0110	CTA. 1162098906 PROAGUA (APAU) 2021	6,502,116.56	1,566.77	4,880.04	6,498,803.29
1.1.1.3.1.007.0111	CUENTA 01137156916 LISTA DE RAYA 2021	928,477.68	44.5	928,477.08	45.1
1.1.1.3.1.007.0111	CTA. 01167963287 R23 PROVISIONES SALARIALES Y ECONOMICAS 2020	1	0	0	1
1.1.1.3.1.007.0112	CTA. 01168161455 FAIS FISE CAPITAL 2021	6,407,141.90	1,544.59	1,545.00	6,407,141.49
1.1.1.3.1.007.0113	CTA. 1165398465 SERVICIOS PARA PROGRAMAS ADICIONALES, OTRAS PRESTACIONES	1	0	0	1
1.1.1.3.1.007.0113	CUENTA # 1171696573 PRODDER 2021	1	0	0	1
1.1.1.3.1.007.0114	CTA. 1174212086 ASIGNACIÓN PARA FUNCIONAMIENTO 2020	1	0	0	1
1.1.1.3.1.007.0115	CTA. 1174212590 RAMO 23 PROVISIONES SALARIALES Y ECONOMICAS 2021	93,611.40	17.18	3,239.92	90,388.66
1.1.1.3.1.007.0116	CUENTA # 01173688143 SERVICIOS PERSONALES 2022	0	8,857,747.95	8,852,999.38	4,748.57
1.1.1.3.1.007.0117	CUENTA # 01174655142 GASTOS DE OPERACION 2022	0	2,650,564.49	2,650,563.49	1
1.1.1.3.1.007.0118	CUENTA # 01174654444 LISTA DE RAYA 2022	0	2,934,771.82	2,774,801.44	159,970.38
1.1.1.3.1.007.0119	CUENTA # 01174654015 FONDO ROTATORIO 2022	0	1,000,115.64	20,000.00	980,115.64
	<b>SUMA</b>	<b>14,696,350.15</b>	<b>16,244,564.08</b>	<b>15,970,798.42</b>	<b>14,970,115.81</b>

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.

“2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19”

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**

**C) OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP**

El saldo de la cuenta al 31 de enero de 2022 refleja un importe de \$ **211'302,451.74** (Doscientos once millones trescientos dos mil cuatrocientos cincuenta y un pesos 74/100 M.N.), integrado como a continuación se detalla:

<b>DERECHO DE RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES GASTOS A COMPROBAR Y DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>	<b>IMPORTE</b>
GASTOS DE OPERACIÓN DEL ORGANISMO, NO PRESUPUESTALES 2016 (JUAN CRUZ ACEVEDO)	61,178,449.62
GASTOS DE OPERACIÓN DEL ORGANISMO, NO PRESUPUESTALES 2017 (ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO)	44,878,646.69
GASTOS DE OPERACIÓN DEL ORGANISMO, NO PRESUPUESTALES 2018 (ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO)	38,900,047.45
GASTOS DE OPERACIÓN DEL ORGANISMO, NO PRESUPUESTALES 2019 (ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO)	128,871.20
GASTOS DE OPERACIÓN DEL ORGANISMO (JOAQUÍN GARCÍA TORRES)	9,740,938.63
GASTOS PARA COMPROBAR (PERSONAL DEL ORGANISMO).	7,261.00
OTROS DEUDORES (PERSONAL DEL ORGANISMO).	51,136.00
SEFIN (CLC'S PENDIENTES DE PAGO 2015, 2016).	36,324,327.73
SEFIN (CLC'S PENDIENTES DE PAGO 2021, 2022)	7,924,451.13
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.	2,135,426.26
RETENCIÓN DE SUELDOS Y PRESTACIONES PERSONAL DE BASE.	9,453,554.88
GASTOS DE NOMINA PERSONAL DE LISTA DE RAYA PENDIENTES DE AMORTIZAR, DIFERENCIAS DE PAGO POR CONCEPTO DE LINEAS DE CAPTURA	579,341.15
<b>TOTAL</b>	<b>211,302,451.74</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 de 2022 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 de 2022 refleja un importe de \$ **616'048,807.19** (Seiscientos dieciséis millones cuarenta y ocho mil ochocientos siete pesos 19/100 m.n.) según se muestra a continuación:



www.oaxaca.gob.mx

"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19"

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
12346	INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES	542'059,821.57
12353	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIÓN.	38'488,169.85
12354	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO.	35'500,815.77
	<b>TOTAL</b>	<b>616'048,807.19</b>

## F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe al 31 de enero de 2022, refleja un importe de **\$ 49'972,640.77 (Cuarenta y nueve millones novecientos setenta y dos mil seiscientos cuarenta 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	787,088.42
EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	2,729,417.43
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	387,790.59
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	213,317.61
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	66,450.59
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	95,000.00
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	785,922.57
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	176,860.80
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	20'387,001.13
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	132,557.84
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	11,225,000.85
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	405,088.00
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	766,526.90
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTAS	10'989,918.00
OTROS EQUIPOS	104,583.67
<b>TOTAL</b>	<b>49'972,640.77</b>

## ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta al 31 de enero de 2022, refleja un importe de **\$ 23'781,300.00 (Veintitrés millones setecientos ochenta y un mil trescientos pesos 00/100 M.N.)** por un importe de **\$13,340.00** correspondientes a la adquisición de softwares; y un importe de **\$ 23'767,960.00** por concesiones de derechos por uso y explotación de aguas nacionales.




www.oaxaca.gob.mx

"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19"

## DEPRECIACIÓN ACUMULADA

H) El saldo de la cuenta al 31 de enero de 2022, refleja un importe de \$ **24'231,015.37** (Veinticuatro millones doscientos treinta y un mil quince pesos 37/100 M.N.) correspondiente a la depreciación acumulada del ejercicio correspondiente a los Bienes Muebles de la dependencia.

N/P	CONCEPTO	IMPORTE
1	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1'901,598.74
2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	122,486.20
3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	655,605.35
4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	14'060,244.15
5	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	7'346,360.05
<b>TOTAL</b>		<b>24,086,294.49</b>

El saldo acumulado de las depreciaciones fue modificado en relación con el mes anterior debido al proceso de depuración de cuentas contables que se esta realizando en el Organismo.

## 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 de 2022 refleja un importe de \$ **797,999.45** (Setecientos noventa y siete mil novecientos noventa y nueve pesos 45/100 M.N.); el importe corresponde a apoyos al personal de base como becas, discapacidad y gratificaciones; y a conceptos de retención de sueldos 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 de 2022 refleja un importe de \$ **9'135,404.08** (Nueve millones ciento treinta y cinco mil cuatrocientos cuatro pesos 08/100 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 de 2022 refleja un importe de \$ **18'609,312.30** (Dieciocho millones seiscientos nueve mil trescientos doce pesos 30/100 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 enero de 2022 refleja un importe de \$ **42'439,761.17** (Cuarenta y dos millones cuatrocientos treinta y nueve mil setecientos sesenta y un mil pesos 17/100 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



"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19"

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

El saldo de la cuenta al 31 de enero de 2022 refleja un importe de \$ **11'120,243.76** (Once millones ciento veinte mil doscientos cuarenta y tres pesos 76/100 M.N.) corresponde a retenciones realizadas por la Dirección de Recursos Humanos de la secretaria de Administración del Gobierno del Estado de Oaxaca quienes se encargan de solicitar el recurso y hacer el pago correspondiente:

CONCEPTO	IMPORTE
RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	6'113,431.51
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1'192,434.00
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	3'814,378.25
<b>TOTAL</b>	<b>11'120,243.76</b>

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

El saldo de la cuenta al 31 de enero de 2022 refleja un importe de \$ **134'619,173.67** (Ciento treinta y cuatro millones quinientos cincuenta y cinco mil trescientos veinte pesos 72/100 M.N.). Dicho saldo corresponde a diversos conceptos por cobro de servicios de agua potable de ejercicios anteriores.

#### P) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 31 de enero de 2022, refleja un importe de \$ **680'249,822.63** (Seiscientos ochenta millones doscientos cuarenta y nueve mil ochocientos veintidós pesos 63/100 M.N.).

www.oaxaca.gob.mx



"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19"

**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 de 2022 es por la cantidad de \$ **21'219,068.36 (Veintiún millones doscientos diecinueve mil sesenta y ocho pesos 36/100 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 de 2022, refleja un importe de \$ **21'219,068.36 (Veintiún millones doscientos diecinueve mil sesenta y ocho pesos 36/100 m.n.)** Por conceptos de asignaciones al Sector Público y se integra como sigue.

CONCEPTO	IMPORTE
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	20,565,655.91
AYUDAS SOCIALES	-
PENSIONES Y JUBILACIONES	645,504.10
OTROS GASTOS y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	7,908.35
<b>TOTAL</b>	<b>21,219,068.36</b>

**T) RESULTADO DEL EJERCICIO**

El resultado al 31 de enero de 2022 refleja un saldo de \$ \$ **-7,908.35 (-Siete mil novecientos ocho pesos 35/100 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 enero de 2022, 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



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



www.oaxaca.gob.mx

"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19"  
**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 31 de diciembre de cada año. El periodo del cual se emite el presente Estado Financiero comprende del 01 al 28 de febrero del 2022.

**2.- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS**

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

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**



"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19"

## 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 2022 es por un importe de **\$ 12'157,773.50 (Doce millones ciento cincuenta y siete mil setecientos setenta y tres pesos 50/100 M.N.)**, se encuentra integrado por 13 cuentas bancarias de Banorte.

CUENTA	DESCRIPCION	DEBE	MOVIMIENTOS		SALDO
			D	H	
11131.007.0098	CTA. 1095497492 INGRESOS PROPIOS 2020	796,321.80	56,592.54	733,790.93	119,123.41
11131.007.0106	CTA 1131750741 CREDITO BANOBRAS 2000 MDP (IPP) 2020	0.92	-	-	0.92
11131.007.0109	CUENTA 01135455400 SERVICIOS PERSONALES 2021	32,573.51	3.29	4.21	32,572.59
11131.007.0110	CTA. 1162098906 PROAGUA (APAU) 2021	6,498,803.29	1,015.27	1,911,413.33	4,588,405.23
11131.007.0112	CTA. 01168161455 FAIS FISE CAPITAL 2021	6,407,141.49	995.31	1,911,391.33	4,496,745.47
11131.007.0115	CTA. 1174212590 RAMO 23 PROVISIONES SALARIALES Y ECONOMICAS 2021	90,388.66	15.46	17.18	90,386.94
11131.007.0116	CUENTA # 01173688143 SERVICIOS PERSONALES 2022	4,748.57	11,857,530.57	11,639,617.73	222,661.41
11131.007.0117	CUENTA # 01174655142 GASTOS DE OPERACION 2022	1.00	3,411,190.19	3,411,175.21	15.98
11131.007.0118	CUENTA # 01174654444 LISTA DE RAYA 2022	159,970.38	4,402,229.01	2,934,513.28	1,627,686.11
11131.007.0119	CUENTA # 01174654015 FONDO ROTATORIO 2022	980,115.64	632,365.55	632,306.10	980,175.09
	<b>TOTAL</b>	<b>14,970,065.26</b>	<b>20,361,937.19</b>	<b>23,174,229.30</b>	<b>12,157,773.50</b>

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

"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19"

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**

**C) OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP**

El saldo de la cuenta al 28 de febrero de 2022 refleja un importe de **\$ 211'429,096.80 (Doscientos once millones cuatrocientos veintinueve mil noventa y seis pesos 80/100 M.N.)**, integrado como a continuación se detalla:

DERECHO DE RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES GASTOS A COMPROBAR Y DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	IMPORTE
GASTOS DE OPERACIÓN DEL ORGANISMO, NO PRESUPUESTALES 2016 (JUAN CRUZ ACEVEDO)	61,178,449.62
GASTOS DE OPERACIÓN DEL ORGANISMO, NO PRESUPUESTALES 2017 (ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO)	44,878,646.69
GASTOS DE OPERACIÓN DEL ORGANISMO, NO PRESUPUESTALES 2018 (ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO)	38,900,047.45
GASTOS DE OPERACIÓN DEL ORGANISMO, NO PRESUPUESTALES 2019 (ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO)	128,871.20
GASTOS DE OPERACIÓN DEL ORGANISMO (JOAQUÍN GARCÍA TORRES)	9,740,938.63
GASTOS PARA COMPROBAR (PERSONAL DEL ORGANISMO).	7,261.00
OTROS DEUDORES (PERSONAL DEL ORGANISMO).	51,136.00
SEFIN (CLC'S PENDIENTES DE PAGO 2015, 2016).	36,324,327.73
SEFIN (CLC'S PENDIENTES DE PAGO 2021, 2022)	7,181,582.22
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.	2,135,426.26
RETENCIÓN DE SUELDOS Y PRESTACIONES PERSONAL DE BASE.	10,323,325.43
GASTOS DE NOMINA PERSONAL DE LISTA DE RAYA PENDIENTES DE AMORTIZAR, DIFERENCIAS DE PAGO POR CONCEPTO DE LINEAS DE CAPTURA	579,084.57
<b>TOTAL</b>	<b>211,429,096.80</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 2022 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 2022 refleja un importe de **\$ 616'048,807.19 (Seiscientos dieciséis millones cuarenta y ocho mil ochocientos siete pesos 19/100 m.n.)** según se muestra a continuación:



www.oaxaca.gob.mx

"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19"

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
12346	INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES	542'059,821.57
12353	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIÓN.	38'488,169.85
12354	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO.	35'500,815.77
	<b>TOTAL</b>	<b>616'048,807.19</b>

## F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe al 28 de febrero de 2022, refleja un importe de **\$ 49'972,640.77 (Cuarenta y nueve millones novecientos setenta y dos mil seiscientos cuarenta 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	787,088.42
EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	2,729,417.43
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	387,790.59
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	213,317.61
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	66,450.59
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	95,000.00
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	785,922.57
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	176,860.80
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	20'387,001.13
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	132,557.84
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	11,225,000.85
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	405,088.00
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	766,526.90
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTAS	10'989,918.00
OTROS EQUIPOS	104,583.67
<b>TOTAL</b>	<b>49'972,640.77</b>

## ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta al 28 de febrero de 2022, refleja un importe de **\$ 23'781,300.00 (Veintitrés millones setecientos ochenta y un mil trescientos pesos 00/100 M.N.)** por un importe de **\$13,340.00** correspondientes a la adquisición de softwares; y un importe de **\$ 23'767,960.00** por concesiones de derechos por uso y explotación de aguas nacionales.



www.oaxaca.gob.mx

“2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19”

## DEPRECIACIÓN ACUMULADA

H) El saldo de la cuenta al 28 de febrero de 2022, refleja un importe de \$ **24'086,294.49** (Veinticuatro millones doscientos treinta y un mil quince pesos 49/100 M.N.) correspondiente a la depreciación acumulada del ejercicio correspondiente a los Bienes Muebles de la dependencia.

N/P	CONCEPTO	IMPORTE
1	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,901,598.74
2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	122,486.20
3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	655,605.35
4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	14,060,244.15
5	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	7,346,360.05
<b>TOTAL</b>		<b>24,086,294.49</b>

El saldo acumulado de las depreciaciones fue modificado en relación con el mes anterior debido al proceso de depuración de cuentas contables que se esta realizando en el Organismo.

## 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 2022 refleja un importe de \$ **963,394.45** (Novecientos sesenta y tres mil trescientos noventa y cuatro pesos 45/100 M.N.); el importe corresponde a apoyos al personal de base como becas, discapacidad y gratificaciones; y a conceptos de retención de sueldos 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 2022 refleja un importe de \$ **9'135,404.08** (Nueve millones ciento treinta y cinco mil cuatrocientos cuatro pesos 08/100 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 2022 refleja un importe de \$ **13'118,801.31** (Trece millones ciento dieciocho mil ochocientos un peso 31/100 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 28 de febrero de 2022 refleja un importe de \$ **42'649,826.30** (Cuarenta y dos millones cuatrocientos cuarenta y nueve mil ochocientos veintiséis pesos 30/100 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

"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19"

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

El saldo de la cuenta al 28 de febrero de 2022 refleja un importe de \$ **11'848,690.21** (Once millones ochocientos cuarenta y ocho mil seiscientos noventa pesos 76/100 M.N.) corresponde a retenciones realizadas por la Dirección de Recursos Humanos de la secretaria de Administración del Gobierno del Estado de Oaxaca quienes se encargan de solicitar el recurso y hacer el pago correspondiente:

CONCEPTO	IMPORTE
RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	6'407,188.76
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1'180,955.25
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	4'260,546.20
<b>TOTAL</b>	<b>11'848,690.21</b>

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

El saldo de la cuenta al 28 de febrero de 2022 refleja un importe de \$ **134'672,927.49** (Ciento treinta y cuatro millones seiscientos setenta y dos mil novecientos veintisiete pesos 49/100 M.N.). Dicho saldo corresponde a diversos conceptos por cobro de servicios de agua potable de ejercicios anteriores.

#### P) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 28 de febrero de 2022, refleja un importe de \$ **680'249,822.63** (Seiscientos ochenta millones doscientos cuarenta y nueve mil ochocientos veintidós pesos 63/100 M.N.).





“2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19”

**Q) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES  
INGRESOS DE GESTION**

NO APLICA

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

El saldo acumulado al 28 de febrero de 2022 es por la cantidad de \$ **46'621,456.12 (Cuarenta y seis millones seiscientos veintiún mil cuatrocientos cincuenta y seis pesos 12/100 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 2022, refleja un importe de \$ **46'629,364.47 (Cuarenta y seis millones seiscientos veintinueve mil trescientos sesenta y cuatro pesos 47/100 m.n.)** Por conceptos de asignaciones al Sector Público y se integra como sigue.

CONCEPTO	IMPORTE
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	44'032,487.42
AYUDAS SOCIALES	-
PENSIONES Y JUBILACIONES	2'588,968.70
OTROS GASTOS y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	7,908.35
<b>TOTAL</b>	<b>46'629,364.47</b>

**T) RESULTADO DEL EJERCICIO**

El resultado al 28 de febrero de 2022 refleja un saldo de \$ \$ **-7,908.35 (-Siete mil novecientos ocho pesos 35/100 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 28 de febrero de 2022, 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  
UNIDAD ADMINISTRATIVA

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



“2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19”  
**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 31 de diciembre de cada año. El periodo del cual se emite el presente Estado Financiero comprende del 01 al 31 de marzo del 2022.

## 2.- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS

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

### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA



www.oaxaca.gob.mx

"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19"

## 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 del 2022 es por un importe de **\$ 714,451.41 (Setecientos catorce mil cuatrocientos cincuenta y un pesos 41/100 M.N.)**, se encuentra integrado por 10 cuentas bancarias de Banorte.

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS		SALDO FINAL
11131.007.0098	CTA. 1095497492 INGRESOS PROPIOS 2020	119,123.41	112,827.76	33,715.86	198,235.31
11131.007.0106	CTA 1131750741 CREDITO BANOBRAS 2000 MDP (IPP) 2020	0.92	-	-	0.92
11131.007.0109	CUENTA 01135455400 SERVICIOS PERSONALES 2021	32,572.59	3.65	3.29	32,572.95
11131.007.0110	CTA. 1162098906 PROAGUA (APAU) 2021	4,588,405.23	542.61	4,588,406.41	541.43
11131.007.0112	CTA. 01168161455 FAIS FISE CAPITAL 2021	4,496,745.47	526.46	4,496,745.47	526.46
11131.007.0115	CTA. 1174212590 RAMO 23 PROVISIONES SALARIALES Y ECONOMICAS 2021	90,386.94	11.60	90,386.94	11.60
11131.007.0116	CUENTA # 01173688143 SERVICIOS PERSONALES 2022	222,661.41	9,974,964.55	10,047,123.55	150,502.41
11131.007.0117	CUENTA # 01174655142 GASTOS DE OPERACION 2022	15.98	2,622,594.16	2,597,523.98	25,086.16
11131.007.0118	CUENTA # 01174654444 LISTA DE RAYA 2022	1,627,686.11	733,803.39	2,253,761.60	107,727.90
11131.007.0119	CUENTA # 01174654015 FONDO ROTATORIO 2022	980,175.09	28,704.79	809,633.61	199,246.27
	<b>TOTAL</b>	<b>12,157,773.15</b>	<b>13,473,978.97</b>	<b>24,917,300.71</b>	<b>714,451.41</b>

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

“2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19”

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**

**C) OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP**

El saldo de la cuenta al 31 de marzo del 2022 refleja un importe de \$ 222'054,648.69 (Doscientos veintidós millones cincuenta y cuatro mil seiscientos cuarenta y ocho pesos 69/100 M.N.), integrado como a continuación se detalla:

DERECHO DE RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES GASTOS A COMPROBAR Y DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	IMPORTE
GASTOS DE OPERACIÓN DEL ORGANISMO, NO PRESUPUESTALES 2016 (JUAN CRUZ ACEVEDO)	61,178,449.62
GASTOS DE OPERACIÓN DEL ORGANISMO, NO PRESUPUESTALES 2017 (ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO)	44,878,646.69
GASTOS DE OPERACIÓN DEL ORGANISMO, NO PRESUPUESTALES 2018 (ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO)	38,900,047.45
GASTOS DE OPERACIÓN DEL ORGANISMO, NO PRESUPUESTALES 2019 (ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO)	128,871.20
GASTOS DE OPERACIÓN DEL ORGANISMO (JOAQUÍN GARCÍA TORRES)	9,759,578.63
GASTOS PARA COMPROBAR (PERSONAL DEL ORGANISMO).	7,261.00
OTROS DEUDORES (PERSONAL DEL ORGANISMO).	51,136.00
SEFIN (CLC'S PENDIENTES DE PAGO 2015, 2016).	36,324,327.73
SEFIN (CLC'S PENDIENTES DE PAGO 2021, 2022)	16,360,639.32
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.	2,135,426.26
RETENCIÓN DE SUELDOS Y PRESTACIONES PERSONAL DE BASE.	10,184,009.13
GASTOS DE NOMINA PERSONAL DE LISTA DE RAYA PENDIENTES DE AMORTIZAR, DIFERENCIAS DE PAGO POR CONCEPTO DE LINEAS DE CAPTURA, GASTOS PAGADOS CON LA CUENTA DEL FONDO ROTATORIO	2,146,255.66
<b>TOTAL</b>	<b>222,054,648.69</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 del 2022 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 del 2022 refleja un importe de \$ 616'048,807.19 (Seiscientos dieciséis millones cuarenta y ocho mil ochocientos siete pesos 19/100 m.n.) según se muestra a continuación:



www.oaxaca.gob.mx

“2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS-CoV2, COVID-19”

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
12346	INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES	542'059,821.57
12353	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIÓN.	38'488,169.85
12354	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO.	35'500,815.77
	<b>TOTAL</b>	<b>616'048,807.19</b>

## F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe al 31 de marzo del 2022, refleja un importe de **\$ 49'787,774.75 (Cuarenta y nueve millones setecientos ochenta y siete mil setecientos setenta y cuatro pesos 75/100 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	716,780.24
EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	2,729,417.43
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	387,790.59
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	213,317.61
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	66,450.59
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	95,000.00
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	785,922.57
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	176,860.80
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	20,387,001.13
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	11,225,000.85
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	405,088.00
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	766,526.90
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTAS	11007918
OTROS EQUIPOS	104,583.67
<b>TOTAL</b>	<b>49,787,774.75</b>

## ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta al 31 de marzo del 2022, refleja un importe de **\$ 23'781,300.00 (Veintitrés millones setecientos ochenta y un mil trescientos pesos 00/100 M.N.)** por un importe de **\$13,340.00** correspondientes a la adquisición de softwares; y un importe de **\$ 23'767,960.00** por concesiones de derechos por uso y explotación de aguas nacionales.



www.oaxaca.gob.mx

“2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19”

## DEPRECIACIÓN ACUMULADA

H) El saldo de la cuenta al 31 de marzo del 2022, refleja un importe de \$ **24'086,294.49** (Veinticuatro millones doscientos treinta y un mil quince pesos 49/100 M.N.) correspondiente a la depreciación acumulada del ejercicio correspondiente a los Bienes Muebles de la dependencia.

N/P	CONCEPTO	IMPORTE
1	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,901,598.74
2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	122,486.20
3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	655,605.35
4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	14,060,244.15
5	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	7,346,360.05
<b>TOTAL</b>		<b>24,086,294.49</b>

El saldo acumulado de las depreciaciones fue modificado en relación con el mes anterior debido al proceso de depuración de cuentas contables que se esta realizando en el Organismo.

## 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 del 2022 refleja un importe de \$ **767,763.45** (Setecientos sesenta y siete mil setecientos sesenta y tres pesos 45/100 M.N.); el importe corresponde a apoyos al personal de base como becas, discapacidad y gratificaciones; y a conceptos de retención de sueldos 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 del 2022 refleja un importe de \$ **9'135,404.08** (Nueve millones ciento treinta y cinco mil cuatrocientos cuatro pesos 08/100 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 del 2022 refleja un importe de \$ **126,084.51** (Ciento veintiséis millones ochenta y cuatro mil pesos 51/100 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 del 2022 refleja un importe de \$ **50'917,649.09** (Cincuenta millones novecientos diecisiete mil seiscientos cuarenta y nueve pesos 09/100 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

"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19"

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

El saldo de la cuenta al 31 de marzo del 2022 refleja un importe de \$ **12'011,333.81 (Doce millones once mil treientos treinta y tres pesos 81/100 M.N.)** corresponde a retenciones realizadas por la Dirección de Recursos Humanos de la secretaria de Administración del Gobierno del Estado de Oaxaca quienes se encargan de solicitar el recurso y hacer el pago correspondiente:

CONCEPTO	IMPORTE
RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO.	6'582,932.86
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1'192,498.40
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	4'235,902.55
<b>TOTAL</b>	<b>12'011,333.81</b>

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

El saldo de la cuenta al 31 de marzo del 2022 refleja un importe de \$ **134'769,681.35 (Ciento treinta y cuatro millones setecientos setenta y nueve mil seiscientos ochenta y un pesos 35/100 M.N.)**. Dicho saldo corresponde a diversos conceptos por cobro de servicios de agua potable de ejercicios anteriores.

#### P) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 31 de marzo del 2022, refleja un importe de \$ **680'046,956.60 (Seiscientos ochenta millones cuarenta y seis mil novecientos cincuenta y seis pesos 60/100 M.N.)**.



www.oaxaca.gob.mx

"2021, AÑO DEL RECONOCIMIENTO AL PERSONAL DE SALUD, POR LA LUCHA CONTRA EL VIRUS SARS.CoV2, COVID-19"

**Q) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES  
INGRESOS DE GESTION**

**NO APLICA**

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

El saldo acumulado al 31 de marzo del 2022 es por la cantidad de \$ **77'201,955.81 (Setenta y siete millones doscientos unos mil novecientos cincuenta y cinco pesos 81/100 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 marzo del 2022, refleja un importe de \$ **77'191,864.16 (Setenta y siete millones ciento noventa y un mil ochocientos sesenta y cuatro pesos 16/100 m.n.)** Por conceptos de asignaciones al Sector Público y se integra como sigue.

CONCEPTO	IMPORTE
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	73,311,714.36
AYUDAS SOCIALES	-
PENSIONES Y JUBILACIONES	3'872,241.45
OTROS GASTOS y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	7,908.35
<b>TOTAL</b>	<b>77'191,864.16</b>

**T) RESULTADO DEL EJERCICIO**

El resultado al 31 de marzo del 2022 refleja un saldo de \$ **10,092.00 Diez mil noventa y dos pesos 00/100 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 del 2022, 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



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



www.oaxaca.gob.mx