

"2022, AÑO DEL CENTENARIO DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE OAXACA"

# INFORMACIÓN FINANCIERA

## TRIMESTRE: ABRIL A JUNIO 2022

www.oaxaca.gob.mx



**Manuel Sabino Crespo #509,**  
**Colonia Centro Oaxaca de Juárez, Oaxaca C.P. 68000**  
Tel. Conmutador (951) **5015930**

| 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                                                                             | 3,332,371             | 6,195,063             | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                             | 212,804,768           | 216,279,490           |
| EFFECTIVO                                                                                            | 20,960                | 20,960                | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO                                | 793,074               | 6,472,634             |
| CAJA                                                                                                 | 20,960                | 20,960                | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP                     | 793,074               | 6,472,634             |
| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS                                                                          | 3,311,411             | 6,174,103             | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO                                         | 9,135,404             | 9,135,404             |
| BANCOS MONEDA NACIONAL                                                                               | 3,311,411             | 6,174,103             | DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP | 9,135,404             | 9,135,404             |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES                                                          | 223,534,541           | 223,177,398           | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                     | 1,692,202             | 6,563,896             |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO                                                           | 223,534,541           | 223,177,398           | CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A C.P.         | 1,692,202             | 6,563,896             |
| OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP                                                              | 223,534,541           | 223,177,398           | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                            | 52,126,095            | 47,669,982            |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS                                                                | 0                     | 0                     | TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO                    | 52,126,095            | 47,669,982            |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO                                             | 0                     | 0                     | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO                        | 12,905,718            | 13,459,727            |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS                                           | 0                     | 0                     | RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP                                     | 6,876,589             | 7,250,355             |
| <b>Total de ACTIVO CIRCULANTE</b>                                                                    | <b>226,866,912</b>    | <b>229,372,462</b>    | <b>RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP</b>           | <b>1,201,842</b>      | <b>1,184,079</b>      |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                                                                          |                       |                       | <b>OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP</b>                    | <b>4,827,286</b>      | <b>5,025,293</b>      |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO                                            | 463,317               | 463,317               | <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>                                | <b>136,152,275</b>    | <b>132,977,847</b>    |
| 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                                        | 594,238,780           | 639,489,725           | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP                                                | 135,152,275           | 131,977,847           |
| INFRAESTRUCTURA                                                                                      | 542,059,822           | 230,599,590           | <b>Total de PASIVO CIRCULANTE</b>                                           | <b>212,804,768</b>    | <b>216,279,490</b>    |
| INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES                | 542,059,822           | 230,599,590           | <b>TOTAL PASIVO</b>                                                         | <b>212,804,768</b>    | <b>216,279,490</b>    |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO                                               | 52,178,958            | 408,890,135           | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO                                                 |                       |                       |
| CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACION | 34,979,846            | 241,120,189           | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO                                     |                       |                       |
| DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO                              | 17,199,112            | 167,769,946           | 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)                                 | 1,576,209             | 32,461,700            |
| MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA                                                                      | 716,780               | 669,042               | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                         | 655,673,052           | 659,657,677           |
| EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN                                                 | 2,729,417             | 2,375,530             | <b>Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>                        | <b>657,249,261</b>    | <b>692,119,377</b>    |
| OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN                                                        | 387,791               | 412,470               | <b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                                 | <b>658,247,021</b>    | <b>692,119,377</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            |                                                                             |                       |                       |

| 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 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                | 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  | -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                                     |                       |                       |                                               |                       |                       |
| Total de ACTIVO NO CIRCULANTE                      | 644,184,877           | 679,026,406           |                                               |                       |                       |
| TOTAL DE ACTIVOS                                   | 871,051,789           | 908,398,867           | Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública | 871,051,789           | 908,398,867           |

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. MIRIAM ARAGON MENDEZ



JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 UNIDAD ADMINISTRATIVA

Página 2/2



DIRECTOR GENERAL

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
 DIRECCION GENERAL

LIC. REYNALDO CUAUTEMOC HERNÁNDEZ CUEVAS

Gobierno del Estado de Oaxaca  
UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
Estado de Situación Financiera  
Del 1° al 31 de mayo 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                                                                             | 2,766,799             | 5,497,608             | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                             | 206,226,194           | 203,061,883           |
| EFFECTIVO                                                                                            | 12,960                | 20,960                | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO                                | 1,206,457             | 965,135               |
| CAJA                                                                                                 | 12,960                | 20,960                | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP                     | 1,206,457             | 965,135               |
| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS                                                                          | 2,753,839             | 5,476,648             | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO                                         | 9,135,404             | 9,135,404             |
| BANCOS MONEDA NACIONAL                                                                               | 2,753,839             | 5,476,648             | DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP | 9,135,404             | 9,135,404             |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES                                                          | 217,521,539           | 210,657,246           | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                     | 1,692,202             | 6,563,896             |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO                                                           | 217,521,539           | 210,657,246           | CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A C.P.         | 1,692,202             | 6,563,896             |
| OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP                                                              | 217,521,539           | 210,657,246           | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                            | 43,571,727            | 42,602,339            |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS                                                                | 0                     | 0                     | TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO                    | 43,571,727            | 42,602,339            |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO                                             | 0                     | 0                     | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO                        | 14,797,469            | 14,921,165            |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS                                           | 0                     | 0                     | RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP                                     | 9,145,408             | 8,305,532             |
| <b>Total de ACTIVO CIRCULANTE</b>                                                                    | <b>220,288,338</b>    | <b>216,154,854</b>    | <b>RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP</b>           | <b>1,398,994</b>      | <b>1,351,667</b>      |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                                                                          |                       |                       | <b>OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP</b>                    | <b>4,253,066</b>      | <b>5,263,966</b>      |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO                                            | 463,317               | 463,317               | <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>                                | <b>135,822,934</b>    | <b>128,873,944</b>    |
| 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                                        | 594,238,780           | 566,637,238           | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP                                                | 134,822,934           | 127,873,944           |
| INFRAESTRUCTURA                                                                                      | 542,059,822           | 446,910,090           | <b>Total de PASIVO CIRCULANTE</b>                                           | <b>206,226,194</b>    | <b>203,061,883</b>    |
| INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES                | 542,059,822           | 446,910,090           | <b>TOTAL PASIVO</b>                                                         | <b>206,226,194</b>    | <b>203,061,883</b>    |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO                                               | 52,178,958            | 119,727,147           | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO                                                 |                       |                       |
| CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACION | 34,979,846            | 102,711,147           | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO                                     |                       |                       |
| DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO                              | 17,199,112            | 17,016,000            | 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            | 47,404,730            | <b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>                                 |                       |                       |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                                                                | 3,833,988             | 3,490,043             | RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)                                 | 1,576,209             | 32,461,700            |
| MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA                                                                      | 716,780               | 669,042               | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                         | 655,673,052           | 586,861,180           |
| EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN                                                 | 2,729,417             | 2,408,530             | <b>Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>                        | <b>657,249,261</b>    | <b>619,322,880</b>    |
| OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN                                                        | 387,791               | 412,470               | <b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                                 | <b>658,247,021</b>    | <b>619,322,880</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            | 19,271,687            |                                                                             |                       |                       |

| CONCEPTO                                           | EJERCICIO FISCAL 2022 | EJERCICIO FISCAL 2021 | CONCEPTO                                      | EJERCICIO FISCAL 2022 | EJERCICIO FISCAL 2021 |
|----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE                       | 20,387,001            | 19,271,687            |                                               |                       |                       |
| 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            | 10,525,254            |                                               |                       |                       |
| 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                | 11,007,918            | 10,638,179            |                                               |                       |                       |
| 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                                     |                       |                       |                                               |                       |                       |
| Total de ACTIVO NO CIRCULANTE                      | 644,184,877           | 606,229,909           |                                               |                       |                       |
| TOTAL DE ACTIVOS                                   | 864,473,215           | 822,384,763           | Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública | 864,473,215           | 822,384,763           |

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. MIRIAM ARAGON MENDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C. P. RAÚL JOSAFAT CORTÉS AGÜERO

DIRECTOR GENERAL

LIC. REYNALDO CUAUHTEMOC HERNÁNDEZ CUEVAS  
SERVICIOS DE AGUA POTABLE  
Y ALCANTARILLADO DE  
OAXACA  
DIRECCION GENERAL

Gobierno del Estado de Oaxaca  
UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
Estado de Situación Financiera  
Del 1° al 30 de junio 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                                                                             | 6,619,910             | 6,343,421             | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                                             | 88,080,504            | 209,144,610           |
| EFFECTIVO                                                                                            | 12,960                | 20,960                | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO                                | 645,899               | 1,107,276             |
| CAJA                                                                                                 | 12,960                | 20,960                | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP                     | 645,899               | 1,107,276             |
| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS                                                                          | 6,606,950             | 6,322,461             | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO                                         | 4,829,140             | 9,135,404             |
| BANCOS MONEDA NACIONAL                                                                               | 6,606,950             | 6,322,461             | DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP | 4,829,140             | 9,135,404             |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES                                                          | 88,276,345            | 215,894,161           | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                     | 1,692,202             | 12,563,102            |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO                                                           | 88,276,345            | 215,894,161           | CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A C.P.         | 1,692,202             | 12,563,102            |
| OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP                                                              | 88,276,345            | 215,894,161           | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                            | 39,041,103            | 42,959,598            |
| DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS                                                                | 0                     | 0                     | TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO                    | 39,041,103            | 42,959,598            |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO                                             | 0                     | 0                     | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO                        | 11,848,399            | 14,007,716            |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS                                           | 0                     | 0                     | RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP                                     | 6,070,868             | 7,198,115             |
| <b>Total de ACTIVO CIRCULANTE</b>                                                                    | <b>94,896,255</b>     | <b>222,237,582</b>    | <b>RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP</b>           | <b>1,216,374</b>      | <b>1,339,366</b>      |
| <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                                                                          |                       |                       | <b>OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP</b>                    | <b>4,561,157</b>      | <b>5,470,236</b>      |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO                                            | 463,317               | 463,317               | <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>                                | <b>30,023,761</b>     | <b>129,371,514</b>    |
| 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                                        | 577,039,667           | 577,105,055           | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP                                                | 29,023,761            | 128,371,514           |
| INFRAESTRUCTURA                                                                                      | 542,059,822           | 446,910,090           | <b>Total de PASIVO CIRCULANTE</b>                                           | <b>88,080,504</b>     | <b>209,144,610</b>    |
| INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES                | 542,059,822           | 446,910,090           | <b>TOTAL PASIVO</b>                                                         | <b>88,080,504</b>     | <b>209,144,610</b>    |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO                                               | 34,979,846            | 130,194,965           | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO                                                 |                       |                       |
| CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACION | 34,979,846            | 113,178,965           | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO                                     |                       |                       |
| DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO                              | 0                     | 17,016,000            | 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                                                                                       | 49,853,042            | 47,480,733            | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO                                        |                       |                       |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                                                                | 3,833,988             | 3,554,178             | RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)                                 | 5,214,608             | 40,016,189            |
| MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA                                                                      | 716,780               | 733,178               | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                         | 627,654,414           | 586,861,180           |
| EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN                                                 | 2,729,417             | 2,408,530             | <b>Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>                        | <b>632,869,022</b>    | <b>626,877,368</b>    |
| OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN                                                        | 387,791               | 412,470               | <b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>                                 | <b>633,866,782</b>    | <b>626,877,368</b>    |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO                                                         | 374,768               | 409,541               |                                                                             |                       |                       |
| EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES                                                                     | 213,318               | 233,884               |                                                                             |                       |                       |
| 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            | 19,271,687            |                                                                             |                       |                       |

| CONCEPTO                                           | EJERCICIO FISCAL 2022 | EJERCICIO FISCAL 2021 | CONCEPTO                                      | EJERCICIO FISCAL 2022 | EJERCICIO FISCAL 2021 |
|----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE                       | 20,387,001            | 19,271,687            |                                               |                       |                       |
| EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                      | 0                     | 132,558               |                                               |                       |                       |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS           | 24,294,501            | 23,174,898            |                                               |                       |                       |
| MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL                     | 11,290,268            | 10,525,254            |                                               |                       |                       |
| 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                | 11,007,918            | 10,638,179            |                                               |                       |                       |
| 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           | -30,084,512           |                                               |                       |                       |
| DE BIENES                                          |                       |                       |                                               |                       |                       |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES           | -24,086,294           | -30,084,512           |                                               |                       |                       |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE A | -1,901,599            | -2,483,245            |                                               |                       |                       |
| DMINISTRACIÓN                                      |                       |                       |                                               |                       |                       |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUC | -122,486              | -167,097              |                                               |                       |                       |
| ACIONAL Y RECREATIVO                               |                       |                       |                                               |                       |                       |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉ | -655,605              | -857,455              |                                               |                       |                       |
| DICO Y DE LABORATORIO                              |                       |                       |                                               |                       |                       |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE     | -14,060,244           | -17,252,779           |                                               |                       |                       |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO  | -7,346,360            | -9,323,937            |                                               |                       |                       |
| Y HERRAMIENTAS                                     |                       |                       |                                               |                       |                       |
| Total de ACTIVO NO CIRCULANTE                      | 627,051,031           | 613,784,397           | Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública | 721,947,286           | 836,021,979           |
| TOTAL DE ACTIVOS                                   | 721,947,286           | 836,021,979           |                                               |                       |                       |

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. MIRIAM ARAGÓN MENDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C. RAÚL JOSAFAT CORTÉS AGÜERO



DIRECTOR GENERAL

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
DIRECCION GENERAL  
LIC. REYNALDO CUAUHTÉMOC HERNÁNDEZ CUEVAS

| 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 | 33,903,752            | 35,336,379            | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS   | 32,337,635            | 29,772,962            |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES                                                        | 33,903,752            | 35,336,379            | TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | 30,012,472            | 28,900,858            |
| TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES                                                                                                             | 33,903,752            | 35,336,379            | ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO                           | 30,012,472            | 28,900,858            |
| TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES                                                                                                             | 33,903,752            | 35,336,379            | ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO                           | 30,012,472            | 28,900,858            |
| TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS                                                                                                      | 33,903,752            | 35,336,379            | AYUDAS SOCIALES                                          | 1,000,000             | 250,000               |
|                                                                                                                                           |                       |                       | AYUDAS SOCIALES A PERSONAS                               | 1,000,000             | 250,000               |
|                                                                                                                                           |                       |                       | AYUDAS SOCIALES A PERSONAS                               | 1,000,000             | 250,000               |
|                                                                                                                                           |                       |                       | PENSIONES Y JUBILACIONES                                 | 1,325,163             | 622,104               |
|                                                                                                                                           |                       |                       | PENSIONES                                                | 1,325,163             | 622,104               |
|                                                                                                                                           |                       |                       | PENSIONES                                                | 1,325,163             | 622,104               |
|                                                                                                                                           |                       |                       | OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS                  | 0                     | 1                     |
|                                                                                                                                           |                       |                       | OTROS GASTOS                                             | 0                     | 1                     |
|                                                                                                                                           |                       |                       | OTROS GASTOS VARIOS                                      | 0                     | 1                     |
|                                                                                                                                           |                       |                       | PÉRDIDAS                                                 | 0                     | 1                     |
|                                                                                                                                           |                       |                       | TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS                         | 32,337,635            | 29,772,963            |
|                                                                                                                                           |                       |                       | AHORRO NETO DEL EJERCICIO                                | 1,566,118             | 5,563,416             |

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.R. MIRIAM ARAGON MENDEZ



JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

L.C. RUBICEL RAMIREZ CORTES

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
UNIDAD ADMINISTRATIVA



DIRECTOR GENERAL

LIC. REYNALDO CUAUHTEMOC HERNÁNDEZ CUEVAS

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE 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 | 39,991,661            | 41,167,429            | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS   | 39,991,661            | 41,167,429            |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES                   | 39,991,661            | 41,167,429            | TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | 38,563,158            | 38,518,568            |
| TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES                                                                        | 39,991,661            | 41,167,429            | ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO                           | 38,563,158            | 38,518,568            |
| TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES                                                                        | 39,991,661            | 41,167,429            | ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO                           | 38,563,158            | 38,518,568            |
| TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS                                                                 | 39,991,661            | 41,167,429            | AYUDAS SOCIALES                                          | 70,000                | 725,000               |
|                                                                                                      |                       |                       | AYUDAS SOCIALES A PERSONAS                               | 70,000                | 725,000               |
|                                                                                                      |                       |                       | AYUDAS SOCIALES A PERSONAS                               | 70,000                | 725,000               |
|                                                                                                      |                       |                       | PENSIONES Y JUBILACIONES                                 | 1,358,503             | 1,923,861             |
|                                                                                                      |                       |                       | PENSIONES                                                | 1,358,503             | 1,923,861             |
|                                                                                                      |                       |                       | PENSIONES                                                | 1,358,503             | 1,923,861             |
|                                                                                                      |                       |                       | 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                         | 39,991,661            | 41,167,429            |
|                                                                                                      |                       |                       | AHORRO NETO DEL EJERCICIO                                | 0                     | 0                     |

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. MIRIAM ARAGON MENDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. RAÚL JOSAFAT CORTÉS AGÜERO

DIRECTOR GENERAL

LIC. REYNALDO CHAUHTEMOC HERNÁNDEZ CUEVAS



| 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, TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | 187,390,407           | 205,705,004           | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS                   | 182,167,891           | 162,699,483           |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES                                                                                                  | 187,390,407           | 205,705,004           | TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO                 | 172,662,719           | 152,525,789           |
| TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES                                                                                                                                                       | 187,390,407           | 205,705,004           | ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO                                           | 172,662,719           | 152,525,789           |
| TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES                                                                                                                                                       | 187,390,407           | 205,705,004           | ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO                                           | 172,662,719           | 152,525,789           |
| TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS                                                                                                                                                | 187,390,407           | 205,705,004           | AYUDAS SOCIALES                                                          | 1,570,000             | 3,196,559             |
|                                                                                                                                                                                     |                       |                       | AYUDAS SOCIALES A PERSONAS                                               | 1,570,000             | 3,196,559             |
|                                                                                                                                                                                     |                       |                       | AYUDAS SOCIALES A PERSONAS                                               | 1,570,000             | 3,196,559             |
|                                                                                                                                                                                     |                       |                       | PENSIONES Y JUBILACIONES                                                 | 7,935,172             | 6,977,135             |
|                                                                                                                                                                                     |                       |                       | PENSIONES                                                                | 7,935,172             | 6,977,135             |
|                                                                                                                                                                                     |                       |                       | PENSIONES                                                                | 7,935,172             | 6,977,135             |
|                                                                                                                                                                                     |                       |                       | OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS                                  | 7,908                 | 2,989,332             |
|                                                                                                                                                                                     |                       |                       | ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES | 7,908                 | 2,989,332             |
|                                                                                                                                                                                     |                       |                       | DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES                                           | 7,908                 | 2,989,332             |
|                                                                                                                                                                                     |                       |                       | DEPRECIACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                    | 3,565                 | 243,737               |
|                                                                                                                                                                                     |                       |                       | DEPRECIACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO             | 0                     | 16,033                |
|                                                                                                                                                                                     |                       |                       | DEPRECIACIÓN DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO            | 0                     | 86,216                |
|                                                                                                                                                                                     |                       |                       | DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE                                     | 4,343                 | 1,632,276             |
|                                                                                                                                                                                     |                       |                       | DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                 | 0                     | 1,011,071             |
|                                                                                                                                                                                     |                       |                       | OTROS GASTOS                                                             | 0                     | 1                     |
|                                                                                                                                                                                     |                       |                       | OTROS GASTOS VARIOS                                                      | 0                     | 1                     |
|                                                                                                                                                                                     |                       |                       | PÉRDIDAS                                                                 | 0                     | 1                     |
|                                                                                                                                                                                     |                       |                       | TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS                                         | 182,175,799           | 165,688,816           |
|                                                                                                                                                                                     |                       |                       | AHORRO NETO DEL EJERCICIO                                                | 5,214,608             | 40,016,189            |

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. MIRIAM ARACÓN MENDEZ

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C. RAÚL JOSAFAT CORTÉS AGÜERO



DIRECTOR GENERAL

LIC. REYNALDO CUAUHTEMOC HERNÁNDEZ CUEVAS  
SERVICIOS DE AGUA POTABLE  
Y ALCANTARILLADO DE  
OAXACA  
DIRECCION GENERAL

**SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DEL 1o. AL 30 DE ABRIL DE 2022**



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

| DESCRIPCION                                                                        | ABRIL                | MARZO                |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>                          |                      |                      |
| <b>Origen</b>                                                                      |                      |                      |
| <b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>                     | <b>14,604,459.34</b> | <b>25,716,506.11</b> |
| Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales |                      |                      |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                           | 33,903,752.47        | 30,580,499.69        |
| Transferencias al Resto del Sector Público                                         |                      |                      |
| Subsidios y Subvenciones                                                           |                      |                      |
| Ayudas Sociales                                                                    |                      |                      |
| Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.                          | 25,311.00            | - 195,631.00         |
| 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.                | 1,566,117.58         | - 12,992,716.80      |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                           | 1,208,445.46         | 8,267,822.79         |
| Retenciones de impuestos por pagara a c.p.                                         | 293,655.87           | 175,744.10           |
| Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.                            | 9,344.00             | 11,543.15            |
| Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.                                 | 591,383.90           | - 24,643.65          |
| 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.                                                     | 382,594.04           | 96,753.86            |
| Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.                     |                      |                      |
| Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)                                        |                      |                      |
| Resultados del Ejercicios Anteriores                                               | - 23,376,144.98      | - 202,866.03         |
| Actualizacion del patrimonio                                                       |                      |                      |
| <b>Otros Ingresos</b>                                                              |                      |                      |
|                                                                                    |                      |                      |
| <b>Aplicación</b>                                                                  | <b>33,817,527.54</b> | <b>37,344,693.88</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       |
| Otros deudores diversos por cobrar a c.p.                                          | 1,479,892.65         | 10,625,551.89        |
| 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                           | 30,012,471.84        | 29,279,226.94        |
| Transferencias al resto del Sector Público                                         |                      |                      |
| Subsidios y Subvenciones                                                           |                      |                      |
| Ayudas Sociales                                                                    | 1,000,000.00         |                      |
| Construcciones en Bienes no Capitalizables                                         |                      |                      |

**SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DEL 1o. AL 30 DE ABRIL DE 2022**



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

| DESCRIPCION                                                                            | ABRIL                  | MARZO                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Pensiones y Jubilaciones                                                               | 1,325,163.05           | 1,283,272.75           |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales.             |                        |                        |
| Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios.                     |                        |                        |
| Otros Servicios Generales.                                                             |                        |                        |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos                                     |                        |                        |
| Transferencias al Exterior                                                             |                        |                        |
| Participaciones                                                                        |                        |                        |
| Depreciación acumulada de bienes                                                       |                        |                        |
| Aportaciones                                                                           |                        |                        |
| Convenios                                                                              |                        |                        |
| Otros gastos                                                                           |                        |                        |
| <b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>                           | <b>- 19,213,068.20</b> | <b>- 11,628,187.77</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>- 21,810,027.40</b> | <b>- 184,866.03</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. | - 18,301,703.31        |                        |
| Construcciones en Proceso (Obra Pública)                                               |                        |                        |

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 1o. AL 30 DE ABRIL DE 2022



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

| DESCRIPCION                                                                                           | ABRIL                | MARZO                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|
| Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicación. | - 3,508,324.09       | -                      |
| 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>21,810,027.40</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>2,596,959.20</b>  | <b>- 11,443,321.74</b> |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>                                    | <b>735,411.41</b>    | <b>12,178,733.15</b>   |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>                                     | <b>3,332,370.61</b>  | <b>735,411.41</b>      |

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

C.P. MIRIAM ARACÓN MENDEZ  
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
FINANCIEROS



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



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

| DESCRIPCION                                                                        | MAYO                 | ABRIL                |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>                          |                      |                      |
| <b>Origen</b>                                                                      |                      |                      |
| <b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>                     | <b>33,413,086.63</b> | <b>14,604,459.34</b> |
| Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales |                      |                      |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                           | 39,991,660.71        | 33,903,752.47        |
| Transferencias al Resto del Sector Público                                         |                      |                      |
| Subsidios y Subvenciones                                                           |                      |                      |
| Ayudas Sociales                                                                    |                      |                      |
| Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.                          | 413,383.00           | 25,311.00            |
| 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.                |                      | 1,566,117.58         |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                           | - 8,554,367.07       | 1,208,445.46         |
| Retenciones de impuestos por pagara a c.p.                                         | 2,268,819.70         | 293,655.87           |
| Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.                            | 197,151.35           | 9,344.00             |
| Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.                                 | - 574,220.00         | 591,383.90           |
| 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.                                                     | - 329,341.06         | 382,594.04           |
| Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.                     |                      |                      |
| Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)                                        |                      |                      |
| Resultados del Ejercicios Anteriores                                               | -                    | - 23,376,144.98      |
| Actualizacion del patrimonio                                                       |                      |                      |
| <b>Otros Ingresos</b>                                                              |                      |                      |
|                                                                                    |                      |                      |
| <b>Aplicación</b>                                                                  | <b>33,978,658.26</b> | <b>33,817,527.54</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.                                          | - 6,013,002.45       | 1,479,892.65         |
| 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                           | 38,563,158.01        | 30,012,471.84        |
| Transferencias al resto del Sector Público                                         |                      |                      |
| Subsidios y Subvenciones                                                           |                      |                      |
| Ayudas Sociales                                                                    | 70,000.00            | 1,000,000.00         |
| Construcciones en Bienes no Capitalizables                                         |                      |                      |

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



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

| DESCRIPCION                                                                            | MAYO                | ABRIL                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|
| Pensiones y Jubilaciones                                                               | 1,358,502.70        | 1,325,163.05           |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales.             |                     |                        |
| Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios.                     |                     |                        |
| Otros Servicios Generales.                                                             |                     |                        |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos                                     |                     |                        |
| Transferencias al Exterior                                                             |                     |                        |
| Participaciones                                                                        |                     |                        |
| Depreciación acumulada de bienes                                                       |                     |                        |
| Aportaciones                                                                           |                     |                        |
| Convenios                                                                              |                     |                        |
| Otros gastos                                                                           |                     |                        |
| <b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>                           | <b>- 565,571.63</b> | <b>- 19,213,068.20</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>- 21,810,027.40</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        |
| Construcciones en Proceso (Obra Pública)                                               |                     |                        |

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



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

| DESCRIPCION                                                                                           | MAYO                | ABRIL                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicación. |                     | - 3,508,324.09       |
| 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>21,810,027.40</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>                          | - 565,571.63        | <b>2,596,959.20</b>  |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>                                    | <b>3,332,370.61</b> | <b>735,411.41</b>    |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>                                     | <b>2,766,798.98</b> | <b>3,332,370.61</b>  |

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

L.C.P. MIRIAM ARANGÓN MENDEZ  
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
FINANCIEROS



SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 1o. AL 30 DE JUNIO DE 2022



| DESCRIPCION                                                                        | JUNIO            | MAYO           |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>                          |                  |                |
| <b>Origen</b>                                                                      |                  |                |
| <b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>                     | - 109,871,289.65 | 33,413,086.63  |
| Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales |                  |                |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                           | 36,293,038.23    | 39,991,660.71  |
| Transferencias al Resto del Sector Público                                         |                  |                |
| Subsidios y Subvenciones                                                           |                  |                |
| Ayudas Sociales                                                                    |                  |                |
| Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.                          | - 560,558.00     | 413,383.00     |
| Pensiones y Jubilaciones                                                           |                  |                |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos                                 |                  |                |
| Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.                     | - 4,306,264.20   |                |
| Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a c.p.                |                  |                |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                           | - 4,530,624.65   | - 8,554,367.07 |
| Retenciones de impuestos por pagara a c.p.                                         | - 3,074,540.65   | 2,268,819.70   |
| Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.                            | - 182,619.90     | 197,151.35     |
| Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.                                 | 308,090.50       | - 574,220.00   |
| 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.                                                     | - 105,799,173.41 | - 329,341.06   |
| Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.                     |                  |                |
| Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)                                        |                  |                |
| Resultados del Ejercicios Anteriores                                               | - 28,018,637.57  |                |
| Actualizacion del patrimonio                                                       |                  |                |
| <b>Otros Ingresos</b>                                                              |                  |                |
|                                                                                    |                  |                |
| <b>Aplicación</b>                                                                  | - 96,590,554.56  | 33,978,658.26  |
| 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.                                          | - 129,245,193.95 | - 6,013,002.45 |
| 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                           | 30,775,374.44    | 38,563,158.01  |
| Transferencias al resto del Sector Público                                         |                  |                |
| Subsidios y Subvenciones                                                           |                  |                |
| Ayudas Sociales                                                                    | 500,000.00       | 70,000.00      |
| Construcciones en Bienes no Capitalizables                                         |                  |                |

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 1o. AL 30 DE JUNIO DE 2022



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

| DESCRIPCION                                                                            | JUNIO                  | MAYO                |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|
| Pensiones y Jubilaciones                                                               | 1,379,264.95           | 1,358,502.70        |
| 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>- 13,280,735.09</b> | <b>- 565,571.63</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>- 17,133,845.70</b> | <b>-</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                                                         | 65,266.76              |                     |
| Maquinaria y Equipo de Construcción                                                    |                        |                     |
| Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial   |                        |                     |
| Equipo de Comunicación y Telecomunicación                                              |                        |                     |
| Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos                      |                        |                     |
| Herramientas y Máquinas-Herramientas                                                   |                        |                     |
| Otros Equipos                                                                          |                        |                     |
| Software                                                                               |                        |                     |
| Derechos                                                                               |                        |                     |
| Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y Control de Inundaciones. |                        |                     |
| Construcciones en Proceso (Obra Pública)                                               |                        |                     |

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 1o. AL 30 DE JUNIO DE 2022



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

| DESCRIPCION                                                                                           | JUNIO                | MAYO                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicación. |                      |                     |
| División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.                              | - 17,199,112.46      |                     |
| 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>17,133,845.70</b> | <b>-</b>            |
| <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>                                         |                      |                     |
| <b>Origen</b>                                                                                         |                      |                     |
| Endeudamiento Neto                                                                                    |                      |                     |
| Interno                                                                                               |                      |                     |
| Externo                                                                                               |                      |                     |
| Incremento de Otros Pasivos                                                                           |                      |                     |
| Disminución de Activos Financieros                                                                    |                      |                     |
| <b>Aplicación</b>                                                                                     |                      |                     |
| Incremento de Activos Financieros                                                                     |                      |                     |
| Servicios de la Deuda                                                                                 |                      |                     |
| Interno                                                                                               |                      |                     |
| Externo                                                                                               |                      |                     |
| Disminución de Otros Pasivos                                                                          |                      |                     |
| <b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>                                     |                      |                     |
| <b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>                          | <b>3,853,110.61</b>  | <b>- 565,571.63</b> |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>                                    | <b>2,766,798.98</b>  | <b>3,332,370.61</b> |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>                                     | <b>6,619,909.59</b>  | <b>2,766,798.98</b> |

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



SERVICIOS DE AGUA POTABLE  
Y ALCANTARILLADO DE  
OAXACA  
DIRECCION GENERAL

L.C.P. MIRIAM ARANCON MENDEZ  
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
FINANCIEROS

"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"  
**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 30 de abril del 2022.

## **2.- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS**

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



"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

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

**A) ESTADOS FINANCIEROS**

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

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

**B) BANCOS MONEDA NACIONAL**

El saldo de la cuenta al 30 de abril del 2022 es por un importe de **\$ 3'311,410.61 (Tres millones trescientos once mil cuatrocientos diez pesos 61/100 M.N.)**, se encuentra integrado por 10 cuentas bancarias de Banorte.

| CUENTA             | DESCRIPCION                                                      | SALDO INICIAL<br>D | MOVIMIENTOS          |                      | SALDO FINAL<br>D    |
|--------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|                    |                                                                  |                    | D                    | H                    |                     |
| 1.1.1.3.1.007.0098 | CTA. 1095497492 INGRESOS PROPIOS 2020                            | 198,235.31         | 71,624.07            | 1,305.88             | 268,553.50          |
| 1.1.1.3.1.007.0106 | CTA 1131750741 CREDITO BANOBRAS 2000 MDP (IPP) 2020              | 0.92               | 0                    | 0                    | 0.92                |
| 1.1.1.3.1.007.0109 | CUENTA 01135455400 SERVICIOS PERSONALES 2021                     | 32,572.95          | 3.53                 | 3.65                 | 32,572.83           |
| 1.1.1.3.1.007.0110 | CTA. 1162098906 PROAGUA (APAU) 2021                              | 541.43             | 0                    | 541.43               | 0                   |
| 1.1.1.3.1.007.0112 | CTA. 01168161455 FAIS FISE CAPITAL 2021                          | 526.46             | 0                    | 526.46               | 0                   |
| 1.1.1.3.1.007.0115 | CTA. 1174212590 RAMO 23 PROVISIONES SALARIALES Y ECONOMICAS 2021 | 11.6               | 0                    | 11.6                 | 0                   |
| 1.1.1.3.1.007.0116 | CUENTA # 01173688143 SERVICIOS PERSONALES 2022                   | 150,502.41         | 15,381,254.62        | 15,490,775.83        | 40,981.20           |
| 1.1.1.3.1.007.0117 | CUENTA # 01174655142 GASTOS DE OPERACION 2022                    | 25,086.16          | 3,555,642.40         | 2,580,609.69         | 1,000,118.87        |
| 1.1.1.3.1.007.0118 | CUENTA # 01174654444 LISTA DE RAYA 2022                          | 107,727.90         | 3,244,747.55         | 2,206,411.20         | 1,146,064.25        |
| 1.1.1.3.1.007.0119 | CUENTA # 01174654015 FONDO ROTATORIO 2022                        | 199,246.27         | 1,330,974.05         | 1,020,436.87         | 509,783.45          |
| 1.1.1.3.1.007.0120 | CTA. 1185032972 INGRESOS PROPIOS 2022                            | 0                  | 313,335.59           | 0                    | 313,335.59          |
|                    | <b>TOTAL</b>                                                     | <b>714,451.41</b>  | <b>23,897,581.81</b> | <b>21,300,622.61</b> | <b>3,311,410.61</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.



"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

## DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

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

El saldo de la cuenta al 30 de abril del 2022 refleja un importe de **\$ 223'534,541.34** (Doscientos veintitrés millones quinientos treinta y cuatro mil quinientos cuarenta y un pesos 34/100 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).                                                                                                                                                            | 72,261.00             |
| 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)                                                                                                                                                                | 17,401,454.08         |
| RETENCIONES DE OBRA PENDIENTES DE PAGAR POR LA SEFIN 5 Y 2 AL MILLAR, 2.5 % SERV., DE INSPECCIÓN, CONTROL Y VIGILANCIA 1 AL MILLAR, AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN Y 1 % GASTOS DE ADMÓN. DE LA SHCP. | 1,991,401.58          |
| RETENCIÓN DE SUELDOS Y PRESTACIONES PERSONAL DE BASE.                                                                                                                                                      | 11,377,752.18         |
| 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                                | 1,470,615.18          |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                               | <b>223,534,541.34</b> |

## DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

### D) OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta al 30 de abril 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 30 de abril del 2022 refleja un importe de **\$ 594'238,779.79** (Quinientos noventa y cuatro millones doscientos treinta y ocho mil setecientos setenta y nueve pesos 79/100 m.n.) según se muestra a continuación:



"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

| 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. | 34,979,845.76         |
| 12354  | DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO.                              | 17,199,112.46         |
|        | <b>TOTAL</b>                                                                                          | <b>594'238,779.79</b> |

## F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe al 30 de abril 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 30 de abril 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.



"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

## DEPRECIACIÓN ACUMULADA

H) El saldo de la cuenta al 30 de abril 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  |
| TOTAL |                                                                         | 24,086,294.49 |

El saldo acumulado de las depreciaciones fue modificado en relación con el mes anterior debido al proceso de depuración de cuentas contables que se está 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 30 de abril del 2022 refleja un importe de \$ **793,074.45** (Setecientos noventa y tres mil setenta 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 30 de abril 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 30 de abril del 2022 refleja un importe de \$ **1'692,202.09** (Un millón seiscientos noventa y dos mil doscientos dos pesos 09/100 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 30 de abril del 2022 refleja un importe de \$ **52'126,094.55** (Cincuenta y dos millones ciento veintiséis mil noventa y cuatro pesos 55/100 M.N.), corresponden a conceptos pendientes de pago a proveedores por diversos gastos de operación; remuneraciones y prestaciones de servicios personales.



"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

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

El saldo de la cuenta al 30 de abril del 2022 refleja un importe de \$ **12'905,717.58** (Doce millones novecientos cinco mil setecientos diecisiete pesos 58/100 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.                    | 6,876,588.73         |
| RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 1,201,842.40         |
| OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.          | 4,827,286.45         |
| <b>TOTAL</b>                                                         | <b>12'905,717.58</b> |

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

El saldo de la cuenta al 30 de abril del 2022 refleja un importe de \$ **136'152,275.39** (Ciento treinta y seis millones ciento cincuenta y dos mil doscientos setenta y cinco pesos 39/100 M.N.). Dicho saldo corresponde a diversos conceptos por cobro de servicios de agua potable de ejercicios anteriores, y la cantidad de \$ 1'000,000.00 corresponde al fondo rotatorio asignado al inicio del ejercicio 2022.

#### P) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 30 de abril del 2022, refleja un importe de \$ **658'247,021** (Seiscientos cincuenta y ocho millones doscientos cuarenta y siete mil veintiún pesos 00/100 M.N.).



"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

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

NO APLICA

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

El saldo acumulado al 30 de abril del 2022 es por la cantidad de \$ **111'105,708.28** (Ciento once millones ciento cinco mil setecientos ocho pesos 28/100 M.N.) por conceptos de transferencias internas y asignaciones al sector público.

## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

## S) GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El total de gastos y otras pérdidas al 30 de abril del 2022, refleja un importe de \$ **109'529,499.05** (Ciento nueve millones quinientos veintinueve mil cuatrocientos noventa y nueve pesos 05/100 m.n.) Por conceptos de asignaciones al Sector Público y se integra como sigue.

| CONCEPTO                                                 | IMPORTE               |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|
| TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | 103'324,186.20        |
| AYUDAS SOCIALES                                          | 1'000,000.00          |
| PENSIONES Y JUBILACIONES                                 | 5,197,404.50          |
| OTROS GASTOS y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS                  | 7,908.35              |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>109'529,499.05</b> |

## T) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 30 de abril del 2022 refleja un saldo de \$ **1'576,209.00** (Un millón quinientos setenta y seis mil doscientos nueve 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 30 de abril 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. MIRIAM ARAGÓN MENDEZ**  
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
FINANCIEROS

**Manuel Sabino Crespo #509,**  
**Colonia Centro Oaxaca de Juárez, Oaxaca C.P. 68000**  
**Tel. Conmutador (951) 5015930**

www.oaxaca.gob.mx

"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"  
**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 mayo del 2022.

**2.- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS**

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



"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

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

**A) ESTADOS FINANCIEROS**

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

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

**B) BANCOS MONEDA NACIONAL**

El saldo de la cuenta al 31 de mayo del 2022 es por un importe de **\$ 2'753,838.98 (Dos millones setecientos cincuenta y tres mil ochocientos treinta y ocho pesos 98/100 M.N.)**, se encuentra integrado por 8 cuentas bancarias de Banorte.

| CUENTA         | DESCRIPCION                                         | SI Debe             | Debe                 | Haber                | SF Debe             |
|----------------|-----------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 11131.007.0098 | CTA. 1095497492 INGRESOS PROPIOS 2020               | 268,553.50          | 733,803.39           | 733,759.18           | 268,597.71          |
| 11131.007.0106 | CTA 1131750741 CREDITO BANOBRAS 2000 MDP (IPP) 2020 | 0.92                | -                    | -                    | 0.92                |
| 11131.007.0109 | CUENTA 01135455400 SERVICIOS PERSONALES 2021        | 32,572.83           | 3.65                 | 3.53                 | 32,572.95           |
| 11131.007.0116 | CUENTA # 01173688143 SERVICIOS PERSONALES 2022      | 40,981.20           | 21,653,846.05        | 21,413,244.12        | 281,583.13          |
| 11131.007.0117 | CUENTA # 01174655142 GASTOS DE OPERACION 2022       | 1,000,118.87        | 3,262,756.42         | 3,619,554.71         | 643,320.58          |
| 11131.007.0118 | CUENTA # 01174654444 LISTA DE RAYA 2022             | 1,146,064.25        | 5,142,053.42         | 5,825,260.41         | 462,857.26          |
| 11131.007.0119 | CUENTA # 01174654015 FONDO ROTATORIO 2022           | 509,783.45          | 207,999.48           | 370,216.24           | 347,566.69          |
| 11131.007.0120 | CTA. 1185032972 INGRESOS PROPIOS 2022               | 313,335.59          | 424,027.74           | 20,023.59            | 717,339.74          |
|                | <b>SUMA</b>                                         | <b>3,311,410.61</b> | <b>31,424,490.15</b> | <b>31,982,061.78</b> | <b>2,753,838.98</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.

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES**

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

El saldo de la cuenta al 31 de mayo del 2022 refleja un importe de **\$ 217'521,538.89 (Doscientos diecisiete millones quinientos veintiún mil quinientos treinta y ocho pesos 89/100 M.N.)**, integrado como a continuación se detalla:



"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

| 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).                                                                                                                                                            | 127,761.00            |
| 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)                                                                                                                                                                | 9,949,960.60          |
| RETENCIONES DE OBRA PENDIENTES DE PAGAR POR LA SEFIN 5 Y 2 AL MILLAR, 2.5 % SERV., DE INSPECCIÓN, CONTROL Y VIGILANCIA 1 AL MILLAR, AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN Y 1 % GASTOS DE ADMÓN. DE LA SHCP. | 1,991,401.58          |
| RETENCIÓN DE SUELDOS Y PRESTACIONES PERSONAL DE BASE.                                                                                                                                                      | 13,431,162.63         |
| 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                                | 800,195.76            |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                               | <b>217,521,538.89</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 mayo 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 mayo del 2022 refleja un importe de \$ **594'238,779.79 (Quinientos noventa y cuatro millones doscientos treinta y ocho mil setecientos setenta y nueve pesos 79/100 m.n.)** según se muestra a continuación:

| CUENTA | CONCEPTO                                                                                              | IMPORTE               |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 12346  | INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRICOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES                 | 542'059,821.57        |
| 12353  | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIÓN. | 34,979,845.76         |
| 12354  | DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO.                              | 17,199,112.46         |
|        | <b>TOTAL</b>                                                                                          | <b>594'238,779.79</b> |



"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

## F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe al 31 de mayo 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 mayo 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 pago de concesiones de pozos por uso y explotación de aguas nacionales.

## DEPRECIACIÓN ACUMULADA

H) El saldo de la cuenta al 31 de mayo 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> |



"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

## 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 mayo del 2022 refleja un importe de \$ **1'206,457.45** (Un millón doscientos seis mil cuatrocientos cincuenta y siete 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 mayo 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 mayo del 2022 refleja un importe de \$ **1'692,202.09** (Un millón seiscientos noventa y dos mil doscientos dos pesos **09/100 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 mayo del 2022 refleja un importe de \$ **43'571,727.48** (Cuarenta y tres millones quinientos setenta y un mil setecientos veintisiete pesos **48/100 M.N.**), corresponden a conceptos pendientes de pago a proveedores por diversos gastos de operación; remuneraciones y prestaciones de servicios personales.

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

El saldo de la cuenta al 31 de mayo del 2022 refleja un importe de \$ **14'797,468.63** (Catorce millones setecientos noventa y siete mil cuatrocientos sesenta y ocho pesos **63/100 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.                   | 9,145,408.43         |
| RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CORTO PLAZO | 1,398,993.75         |
| OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.         | 4,253,066.45         |
| <b>TOTAL</b>                                                        | <b>14,797,468.63</b> |



www.oaxaca.gob.mx

"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

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

El saldo de la cuenta al 31 de mayo del 2022 refleja un importe de \$ **135'822,934.33** (Ciento treinta y cinco millones ochocientos veintidós mil doscientos novecientos treinta y cuatro pesos 33/100 M.N.). Dicho saldo corresponde a diversos conceptos por cobro de servicios de agua potable de ejercicios anteriores, y la cantidad de \$ 1'000,000.00 corresponde al fondo rotatorio asignado al inicio del ejercicio 2022.

**P) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO**

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 31 de mayo del 2022, refleja un importe de \$ **658'247,021** (Seiscientos cincuenta y ocho millones doscientos cuarenta y siete mil veintiún pesos 00/100 M.N.).



"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

**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 mayo del 2022 es por la cantidad de \$ **151'097,368.99** (Ciento cincuenta y un millones noventa y siete mil trescientos sesenta y ocho pesos 99/100 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 acumulados al 31 de mayo del 2022, refleja un importe de \$ **149'521,159.76** (Ciento cuarenta y nueve millones quinientos veintiún mil ciento cincuenta y nueve pesos 76/100 m.n.) Por conceptos de asignaciones al Sector Público y se integra como sigue.

| CONCEPTO                                                 | IMPORTE               |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|
| TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | 141,887,344.21        |
| AYUDAS SOCIALES                                          | 1,070,000.00          |
| PENSIONES Y JUBILACIONES                                 | 6,555,907.20          |
| OTROS GASTOS y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS                  | 7,908.35              |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>149,521,159.76</b> |

**T) RESULTADO DEL EJERCICIO**

El resultado al 31 de mayo del 2022 refleja un saldo de \$ **1'576,209.23** (Un millón quinientos setenta y seis mil doscientos nueve 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 mayo 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



  
L.C.P. MIRIAM ARAGÓN MENDEZ  
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
FINANCIEROS

**Manuel Sabino Crespo #509,**  
**Colonia Centro Oaxaca de Juárez, Oaxaca C.P. 68000**  
**Tel. Conmutador (951)5015930**

www.oaxaca.gob.mx

"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"  
**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 30 de junio del 2022.

**2.- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS**

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



"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

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

**A) ESTADOS FINANCIEROS**

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

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

**B) BANCOS MONEDA NACIONAL**

El saldo de la cuenta al 30 de junio del 2022 es por un importe de **\$ 6'606,949.59 (Seis millones seiscientos seis mil novecientos cuarenta y nueve pesos 59/100 M.N.)**, se encuentra integrado por 9 cuentas bancarias de Banorte.

| CUENTA          | DESCRIPCION                                         | SI Debe             | Debe                 | Haber                | SF Debe             |
|-----------------|-----------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1113.1.007.0098 | CTA. 1095497492 INGRESOS PROPIOS 2020               | 268,597.71          | 8.21                 | 268,605.92           | 0.00                |
| 1113.1.007.0106 | CTA 1131750741 CREDITO BANOBRAS 2000 MDP (IPP) 2020 | 0.92                | 1089786.02           | 0                    | 1089786.94          |
| 1113.1.007.0109 | CUENTA 01135455400 SERVICIOS PERSONALES 2021        | 32,572.95           | 3.53                 | 3.65                 | 32,572.83           |
| 1113.1.007.0114 | CTA.1191635525 FAIS-FISE CAPITAL 2022               | 0.00                | 3,573,216.45         | 0.00                 | 3,573,216.45        |
| 1113.1.007.0116 | CUENTA # 01173688143 SERVICIOS PERSONALES 2022      | 281,583.13          | 11,142,323.73        | 11,375,347.29        | 48,559.57           |
| 1113.1.007.0117 | CUENTA # 01174655142 GASTOS DE OPERACION 2022       | 643,320.58          | 3,120,188.49         | 3,282,441.58         | 481,067.49          |
| 1113.1.007.0118 | CUENTA # 01174654444 LISTA DE RAYA 2022             | 462,857.26          | 3,702,113.11         | 3,827,914.83         | 337,055.54          |
| 1113.1.007.0119 | CUENTA # 01174654015 FONDO ROTATORIO 2022           | 347,566.69          | 1,144,165.48         | 947,704.70           | 544,027.47          |
| 1113.1.007.0120 | CTA. 1185032972 INGRESOS PROPIOS 2022               | 717,339.74          | 767,068.70           | 983,745.14           | 500,663.30          |
|                 | <b>SUMA</b>                                         | <b>2,753,838.98</b> | <b>24,538,873.72</b> | <b>20,685,763.11</b> | <b>6,606,949.59</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.

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**

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

El saldo de la cuenta al 30 de junio del 2022 refleja un importe de **\$ 88'276,344.94 (Ochenta y ocho millones doscientos setenta y seis mil trescientos cuarenta y cuatro pesos 94/100 M.N.)**, integrado como a continuación se detalla:



"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

| DERECHO DE RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES GASTOS A COMPROBAR Y DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO                                                                                                 | IMPORTE              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| GASTOS DE OPERACIÓN DEL ORGANISMO, PAGADOS CON INGRESOS PROPIOS 2016 (JUAN CRUZ ACEVEDO)                                                                                                                   | 1,337,116.69         |
| GASTOS DE OPERACIÓN DEL ORGANISMO, PAGADOS CON INGRESOS PROPIOS (ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO)                                                                                                             | 36,697,704.77        |
| GASTOS PARA COMPROBAR (PERSONAL DEL ORGANISMO).                                                                                                                                                            | 68,671.00            |
| OTROS DEUDORES PERSONAL DEL ORGANISMO DE EJERCICIOS ANTERIORES.                                                                                                                                            | 52,767.00            |
| SEFIN (CLC'S PENDIENTES DE PAGO EJERCICIOS ANTERIORES)                                                                                                                                                     | 25,267,116.93        |
| SEFIN (CLC'S PENDIENTES DE PAGO 2021, 2022)                                                                                                                                                                | 11,445,403.26        |
| RETENCIONES DE OBRA PENDIENTES DE PAGAR POR LA SEFIN 5 Y 2 AL MILLAR, 2.5 % SERV., DE INSPECCIÓN, CONTROL Y VIGILANCIA 1 AL MILLAR, AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN Y 1 % GASTOS DE ADMÓN. DE LA SHCP. | 1,998,152.09         |
| RETENCIÓN DE SUELDOS Y PRESTACIONES PERSONAL DE BASE.                                                                                                                                                      | 10,159,398.58        |
| 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                                | 1,250,014.62         |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                               | <b>88,276,344.94</b> |

## DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

### D) OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta al 30 de junio 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 30 de junio del 2022 refleja un importe de \$ **577'039,667.33** (Quinientos setenta y siete millones treinta y nueve mil seiscientos sesenta y siete pesos 33/100 m.n.) según se muestra a continuación:

| CUENTA | CONCEPTO                                                                                              | IMPORTE               |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 12346  | INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRICOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES                 | 542'059,821.57        |
| 12353  | CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIÓN. | 34,979,845.76         |
|        | <b>TOTAL</b>                                                                                          | <b>577'039,667.33</b> |



"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

## F) BIENES MUEBLES, INMUEBLES

Este rubro refleja un importe al 30 de junio del 2022, refleja un importe de **\$ 49'853,041.50 (Cuarenta y nueve millones ochocientos cincuenta y tres mil cuarenta y un pesos 50/100 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                    |
| MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL                                                        | 11,290,267.60        |
| 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>49,853,041.50</b> |

## ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta al 30 de junio 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 pago de concesiones de pozos por uso y explotación de aguas nacionales.

## DEPRECIACIÓN ACUMULADA

H) El saldo de la cuenta al 30 de junio 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> |



www.oaxaca.gob.mx

"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

## PASIVO CIRCULANTE

### CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

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

El saldo de la cuenta al 30 de junio del 2022 refleja un importe de \$ **645,899.45 (Seiscientos cuarenta y cinco mil ochocientos 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 30 de junio del 2022 refleja un importe de \$ **4'829,139.88 (Cuatro millones ochocientos veintinueve mil ciento treinta y nueve pesos 88/100 M.N.)** corresponden a conceptos pendientes de pago a proveedores.

#### K) CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A C.P.

El saldo de la cuenta al 30 de junio del 2022 refleja un importe de \$ **1'692,202.09 (Un millón seiscientos noventa y dos mil doscientos dos pesos 09/100 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 30 de junio del 2022 refleja un importe de \$ **39'041,102.83 (Treinta y nueve millones quinientos setenta y un mil setecientos veintisiete pesos 48/100 M.N.)**, corresponden a conceptos pendientes de pago a proveedores por diversos gastos de operación; remuneraciones y prestaciones de servicios personales.

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

El saldo de la cuenta al 30 de junio del 2022 refleja un importe de \$ **11'848,398.58 (Once millones ochocientos cuarenta y ocho mil trescientos noventa y ocho pesos 58/100 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.                    | 6'070,867.78         |
| RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CORTO PLAZO. | 1,216,373.85         |
| OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.          | 4,561,156.95         |
| <b>TOTAL</b>                                                         | <b>11'848,398.58</b> |



"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

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

El saldo de la cuenta al 30 de junio del 2022 refleja un importe de \$ **29'023,760.92** (Veintinueve millones veintitrés mil setecientos sesenta pesos 92/100 M.N.). Dicho saldo corresponde a diversos conceptos por cobro de servicios de agua potable de ejercicios anteriores, y la cantidad de \$ 1'000,000.00 corresponde al fondo rotatorio asignado al inicio del ejercicio 2022.

**P) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO**

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 30 de junio del 2022, refleja un importe de \$ **633'866,782** (Seiscientos treinta y tres millones ochocientos sesenta y seis mil setecientos ochenta y dos pesos 00/100 M.N.).



www.oaxaca.gob.mx

"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"

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

**NO APLICA**

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

El saldo acumulado al 30 de junio del 2022 es por la cantidad de \$ **187'390,407.22 (Ciento ochenta y siete millones trescientos noventa mil cuatrocientos siete pesos 22/100 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 acumulados al 30 de junio del 2022, refleja un importe de \$ **182'175,799.15 (Ciento ochenta y dos millones ciento setenta y cinco mil setecientos noventa y nueve pesos 15/100 m.n.)** Por conceptos de asignaciones al Sector Público y se integra como sigue.

| CONCEPTO                                                 | IMPORTE               |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|
| TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | 172'662,718.65        |
| AYUDAS SOCIALES                                          | 1,570,000.00          |
| PENSIONES Y JUBILACIONES                                 | 7'935,172.15          |
| OTROS GASTOS y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS                  | 7,908.35              |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>182'175,799.15</b> |

**T) RESULTADO DEL EJERCICIO**

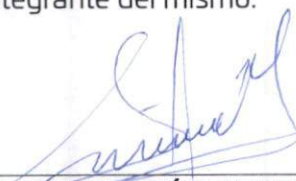
El resultado al 30 de junio del 2022 refleja un saldo de \$ **5'214,608.00 (Cinco millones doscientos catorce mil seiscientos ocho pesos 00/100 M.N.)**. Ahorro neto del ejercicio.

**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 30 de junio 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

  
SERVICIOS DE AGUA POTABLE  
Y ALCANTARILLADO DE  
OAXACA  
DIRECCION GENERAL

  
L.C.P. MIRIAM ARAGÓN MENDEZ  
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
FINANCIEROS

