

**ESTADOS FINANCIEROS
JULIO A SEPTIEMBRE 2022**

Gobierno del Estado de Oaxaca
UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
Estado de Situación Financiera
Al 31 de julio de 2022 y 2021
(Pesos)



CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	10,477,335	2,841,729	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	85,187,838	212,581,042
EFFECTIVO	12,960	20,960	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	836,795	1,273,266
CAJA	12,960	20,960	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP	836,795	1,273,266
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	10,464,375	2,820,769	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,829,140	9,135,404
BANCOS MONEDA NACIONAL	10,464,375	2,820,769	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	85,788,055	222,832,284	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,692,202	16,027,739
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	85,788,055	222,832,284	CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A C.P.	1,692,202	16,027,739
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	85,788,055	222,832,284	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	36,029,748	43,138,686
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,102,325	0	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	36,029,748	43,138,686
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	3,102,325	0	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	12,056,290	13,079,955
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	3,102,325	0	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	6,102,928	5,574,461
Total de ACTIVO CIRCULANTE	99,367,715	225,674,013	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	1,225,609	1,186,077
ACTIVO NO CIRCULANTE			OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	4,727,753	6,319,417
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	463,317	463,317	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	29,743,663	129,925,992
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	581,664,497	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	28,743,663	128,925,992
INFRAESTRUCTURA	542,059,822	446,910,090	Total de PASIVO CIRCULANTE	85,187,838	212,581,042
INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES	542,059,822	446,910,090	TOTAL PASIVO	85,187,838	212,581,042
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	34,979,846	134,754,406	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACION	34,979,846	117,738,406	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	-82,121
OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PENSADA EN PROCESO	0	0	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	997,760	-82,121
BIENES MUEBLES	49,853,042	47,768,851	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,833,988	3,490,043	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	11,997,082	44,932,790
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	716,780	669,042	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	628,236,066	586,874,259
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	2,729,417	2,408,530	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	640,233,148	631,807,049
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	387,791	412,470	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	641,230,908	631,724,927
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			

Gobierno del Estado de Oaxaca
UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
Estado de Situación Financiera
Al 31 de julio de 2022 y 2021
(Pesos)



CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	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	23,539,018			
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	11,290,268	10,882,414			
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	10,645,139			
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	618,631,956			
TOTAL DE ACTIVOS	726,418,747	844,305,969	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	726,418,747	844,305,969

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

Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca, a 09 de AGOSTO de 2022

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA
 C. RAÚL JOSAFAT CORTÉS AGÜERO



DIRECTOR GENERAL
 LIC. REYNALDO COAUHTEMOC HERNÁNDEZ CUEVAS
 OAXACA
 DIRECCIÓN GENERAL

Gobierno del Estado de Oaxaca
UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
Estado de Situación Financiera
Al 31 de agosto de 2022 y 2021
(Pesos)



CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	10,602,286	3,991,900	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	79,843,493	197,556,083
EFFECTIVO	12,960	20,960	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	947,068	953,827
CAJA	12,960	20,960	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP	947,068	953,827
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	10,589,326	3,970,940	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,829,140	9,135,404
BANCOS MONEDA NACIONAL	10,589,326	3,970,940	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	80,614,904	206,657,154	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	126,085	1,000,480
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	80,614,904	206,657,154	CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A C.P.	126,085	1,000,480
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	80,614,904	206,657,154	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	31,087,702	43,735,396
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,230,946	0	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	31,087,702	43,735,396
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	3,230,946	0	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	12,001,398	12,344,663
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	3,230,946	0	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	6,148,509	5,316,497
Total de ACTIVO CIRCULANTE	94,448,136	210,649,055	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	1,217,473	1,188,178
ACTIVO NO CIRCULANTE			OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	4,635,416	5,839,988
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	463,317	463,317	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	30,852,100	130,386,314
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	469,835	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	583,516,333	581,648,497	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	29,382,265	129,386,314
INFRAESTRUCTURA	542,059,822	542,059,822	Total de PASIVO CIRCULANTE	79,843,493	197,556,083
INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES	542,059,822	542,059,822	TOTAL PASIVO	79,843,493	197,556,083
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	41,456,512	39,588,675	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACION	34,979,846	22,588,675	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	6,476,666	17,000,000	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	997,760	-82,121
OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PENSADA EN PROCESO	0	0	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	997,760	-82,121
BIENES MUEBLES	49,819,551	47,768,851	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,833,988	3,490,043	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	24,379,794	44,932,790
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	716,780	669,042	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	628,189,583	586,858,259
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	2,729,417	2,408,530	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	652,569,377	631,791,048
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	387,791	412,470	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	653,567,138	631,708,927
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	387,760	397,674			
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	213,318	222,018			
APARATOS DEPORTIVOS	12,992	0			
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			

Gobierno del Estado de Oaxaca
UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
Estado de Situación Financiera
Al 31 de agosto de 2022 y 2021
(Pesos)



CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	20,387,001	19,271,687			
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20,387,001	19,271,687			
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0	132,558			
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	24,248,018	23,539,018			
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	11,290,268	10,882,414			
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	11,066,019	10,645,139			
OTROS EQUIPOS	0	104,584			
ACTIVOS INTANGIBLES	29,249,588	18,819,804			
SOFTWARE	13,340	17,284			
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	20,769,638	10,335,910			
DERECHOS	20,769,638	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	638,962,495	618,615,956			
TOTAL DE ACTIVOS	733,410,631	829,265,010	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	733,410,631	829,265,010

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. MIRIAM ARACÓN MÉNDEZ

Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca; a 07 de SEPTIEMBRE de 2022.
 Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

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
Al 30 de septiembre de 2022 y 2021
(Pesos)



CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	8,608,760	7,353,861	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	53,360,289	215,772,516
EFFECTIVO	12,960	20,960	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	640,244	1,126,133
CAJA	12,960	20,960	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP	640,244	1,126,133
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	8,595,800	7,332,901	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	43,925	9,135,404
BANCOS MONEDA NACIONAL	8,595,800	7,332,901	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	43,925	9,135,404
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	54,187,636	221,513,435	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	583,247	16,310,912
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	54,187,636	221,513,435	CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A C.P.	583,247	16,310,912
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	54,187,636	221,513,435	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	17,694,016	46,406,251
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	2,410,641	0	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	17,694,016	46,406,251
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	2,410,641	0	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,641,022	12,081,635
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	2,410,641	0	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	5,565,496	5,148,009
Total de ACTIVO CIRCULANTE	65,207,038	228,867,297	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	1,227,968	1,193,175
ACTIVO NO CIRCULANTE			OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	3,847,559	5,740,452
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	463,317	463,317	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	23,757,834	130,712,181
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	469,835	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	588,916,029	596,958,928	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	22,287,999	129,712,181
INFRAESTRUCTURA	577,039,667	542,059,822	Total de PASIVO CIRCULANTE	53,360,289	215,772,516
INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES	577,039,667	542,059,822	TOTAL PASIVO	53,360,289	215,772,516
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	11,876,362	54,899,107	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS, ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACION	0	37,899,107	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	11,876,362	17,000,000	DONACIONES DE CAPITAL	223,930	0
OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PENSADA EN PROCESO	0	0	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	997,760	-126,544
BIENES MUEBLES	48,846,699	48,681,936	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,221,690	-126,544
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,706,706	3,771,094	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	713,578	669,042	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	32,496,209	61,280,586
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	2,653,826	2,692,308	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	627,678,208	586,831,550
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	339,302	409,744	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	660,174,418	648,112,136
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	359,599	395,064			
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	195,690	222,018			
APARATOS DEPORTIVOS	12,992	0			
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	55,918	78,047			
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	95,000	95,000			
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	897,051	894,139			
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	763,923	717,278			
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	133,129	176,861			

Gobierno del Estado de Oaxaca
UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
Estado de Situación Financiera
Al 30 de septiembre de 2022 y 2021
(Pesos)



CONCEPTO	2022	2021	CONCEPTO	2022	2021
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	19,778,321	19,271,687	TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	661,396,108	647,985,592
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	19,778,321	19,271,687			
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0	132,558			
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	24,105,022	24,217,394			
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	11,290,268	11,225,001			
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	638,452	638,452			
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE R	81,664	81,664			
FRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL					
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	375,164	420,238			
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESO	766,527	766,527			
RÍOS ELÉCTRICOS					
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	10,952,947	10,980,928			
OTROS EQUIPOS	0	104,584			
ACTIVOS INTANGIBLES	34,724,201	18,819,804			
SOFTWARE	13,340	17,284			
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	26,244,251	10,335,910			
DERECHOS	26,244,251	10,335,910			
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	8,466,610	8,466,610			
CONCESIONES	8,466,610	8,466,610			
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA	-23,400,888	-30,033,175			
DE BIENES					
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-23,400,888	-30,033,175			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE A	-1,837,827	-2,458,428			
DMINISTRACIÓN					
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUC	-97,442	-165,066			
ACIONAL Y RECREATIVO					
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉ	-583,074	-832,965			
DICO Y DE LABORATORIO					
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-13,585,789	-17,252,779			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO	-7,296,755	-9,323,937			
Y HERRAMIENTAS					
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	649,549,358	634,890,811			
TOTAL DE ACTIVOS	714,756,396	863,758,108	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	714,756,396	863,758,108

JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. MIRIAM ARAGÓN MÉNDEZ

Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca; a 10 de OCTUBRE de 2022
 Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

C.P. RAÚL JOSAFAT CORTÉS AGÜERO



DIRECTOR GENERAL

SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO
 OAXACA
 DIRECCION GENERAL

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



CONCEPTO	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FIS	33,612,218	28,849,336
CAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBV		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	33,612,218	28,849,336
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	33,612,218	28,849,336
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	33,612,218	28,849,336
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	33,612,218	28,849,336
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	26,829,744	23,932,734
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	25,184,239	22,619,103
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	25,184,239	22,619,103
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	25,184,239	22,619,103
AYUDAS SOCIALES	250,000	0
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	250,000	0
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	250,000	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	1,395,506	1,313,631
PENSIONES	1,395,506	1,313,631
PENSIONES	1,395,506	1,313,631
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	26,829,744	23,932,734
AHORRO NETO DEL EJERCICIO	6,782,474	4,916,601

[Signature]
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS
 C.P. MIRIAM ARAGON MENDEZ

Lugar y fecha de generación; Reyes Mantecón, Oaxaca; a 09 de AGOSTO de 2022
 Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.
JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA
[Signature]
 C. RAÚL JOSAFAT CORTÉS AGÜERO

[Signature]
DIRECTOR GENERAL
 LIC. REYMALDO CHAHTEMOC 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 Actividades
 Del 1° al 31 de agosto de 2022 y 2021
 (Pesos)



CONCEPTO	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FIS	40,213,773	28,355,010
CAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBV		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	40,213,773	28,355,010
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	40,213,773	28,355,010
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	40,213,773	28,355,010
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	40,213,773	28,355,010
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	27,831,061	28,355,010
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	26,163,669	26,411,232
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	26,163,669	26,411,232
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	26,163,669	26,411,232
AYUDAS SOCIALES	250,000	0
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	250,000	0
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	250,000	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	1,417,392	1,943,778
PENSIONES	1,417,392	1,943,778
PENSIONES	1,417,392	1,943,778
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	27,831,061	28,355,010
AHORRO NETO DEL EJERCICIO	12,382,712	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS
 C.P. MIRIAM ARACÓN MENDEZ

Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca, a 07 de SEPTIEMBRE de 2022
JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA
 C.P. RAÚL SOSAFAT CORTES AGÜERO



DIRECTOR GENERAL
 LIC. REYNALDO CUAUHEMOC HERNÁNDEZ CUEVAS

Gobierno del Estado de Oaxaca
UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 Estado de Actividades
 Del 1° de enero al 30 de septiembre de 2022 y 2021
 (Pesos)



CONCEPTO	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISICAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBV	302,482,803	307,941,683
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	302,482,803	307,941,683
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	302,482,803	307,941,683
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	302,482,803	307,941,683
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	302,482,803	307,941,683
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	269,978,685	243,671,765
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	254,265,402	228,187,503
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	254,265,402	228,187,503
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	254,265,402	228,187,503
AYUDAS SOCIALES	3,570,000	3,946,559
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	3,570,000	3,946,559
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	3,570,000	3,946,559
PENSIONES Y JUBILACIONES	12,143,283	11,537,703
PENSIONES	12,143,283	11,537,703
PENSIONES	12,143,283	11,537,703
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	269,986,594	246,661,097
AHORRO NETO DEL EJERCICIO	32,496,209	61,280,586

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS
 C.P. MIRIAM ARAGON MÉNDEZ

Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca; a 10 de OCTUBRE de 2022

JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA
 C.P. RAÚL JOSAFAT CORTÉS AGÜERO



DIRECTOR GENERAL
 LIC. REYNALDO CUAUHEMOC HERNÁNDEZ CUEVAS
 DIRECCION GENERAL

Gobierno del Estado de Oaxaca
UR: 539 - SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
Estado de Actividades
Del 1° al 30 de septiembre de 2022 y 2021
(Pesos)



CONCEPTO	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FIS	41,266,404	45,032,333
CAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBV		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	41,266,404	45,032,333
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	41,266,404	45,032,333
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	41,266,404	45,032,333
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	41,266,404	45,032,333
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	33,149,989	28,684,538
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	30,254,776	26,631,378
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	30,254,776	26,631,378
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	30,254,776	26,631,378
AYUDAS SOCIALES	1,500,000	750,000
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	1,500,000	750,000
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	1,500,000	750,000
PENSIONES Y JUBILACIONES	1,395,213	1,303,160
PENSIONES	1,395,213	1,303,160
PENSIONES	1,395,213	1,303,160
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	33,149,989	28,684,537
AHORRO NETO DEL EJERCICIO	8,116,415	16,347,796

[Handwritten Signature]
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS
C.P. MIRIAM ARAGÓN MÉNDEZ

Lugar y fecha de generación: Reyes Mantecón, Oaxaca, a 10 de OCTUBRE de 2022
 Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.
JEFE DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA
[Handwritten Signature]
C.P. RAÚL JOSAFAT CORTÉS AGÜERO

[Handwritten Signature]
DIRECTOR GENERAL
LIC. REYNALDO CUAUHEMOC HERNÁNDEZ CUEVAS

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



SAPAO
 Servicios de Agua Potable y
 Alcantarillado de Oaxaca

DESCRIPCION	JULIO	JUNIO
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	31,334,295.24	- 109,871,289.65
Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	33,612,218.40	36,293,038.23
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	190,896.00	- 560,558.00
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	- 2,978,264.17	- 4,530,624.65
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	32,059.85	- 3,074,540.65
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	9,235.00	- 182,619.90
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	166,596.30	308,090.50
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.	- 280,098.02	- 105,799,173.41
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)		
Resultados del Ejercicios Anteriores	581,651.88	- 28,018,637.57
Actualizacion del patrimonio		
Otros Ingresos		
Aplicación	27,476,870.27	- 96,590,554.56
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar		
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	3,102,325.48	
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	- 2,455,199.42	- 129,245,193.95
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos		
Otros deudores diversos por cobrar a L.p.		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	25,184,238.51	30,775,374.44
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	250,000.00	500,000.00
Construcciones en Bienes no Capitalizables		

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



SAPAO
 Servicios de Agua Potable y
 Alcantarillado de Oaxaca

DESCRIPCION	JULIO	JUNIO
Pensiones y Jubilaciones	1,395,505.70	1,379,264.95
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales.		
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios.		
Otros Servicios Generales.		
Transferecias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Depreciacion acumulada de bienes		
Aportaciones		
Convenios		
Otros gastos		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	3,857,424.97	- 13,280,735.09
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación	-	- 17,133,845.70
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 Fotograficas y de Video		
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.		
Equipo Médico y de Laboratorio		
Instrumental Médico y de Laboratorio		
Automoviles y Camiones		
<i>Equipo de Defensa y Seguridad</i>		
<i>Maquinaria y Equipo Industrial</i>		65,266.76
Maquinaria y Equipo de Construcción		
Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y de Rerigeración Industrial y Comercial		
Equipo de Comunicación y Telecomunicación		
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos		
Herramientas y Máquinas-Herramientas		
Otros Equipos		
Sotware		
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 31 DE JULIO DE 2022



SAPAO
 Servicios de Agua Potable y
 Alcantarillado de Oaxaca

DESCRIPCION	JULIO	JUNIO
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		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-	17,133,845.70
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos		
Disminución de Activos Financieros		
Aplicación		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de Otros Pasivos		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3,857,424.97	3,853,110.61
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	6,619,909.59	2,766,798.98
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	10,477,334.56	6,619,909.59

C.P. OSBAAS 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

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



DESCRIPCION	AGOSTO	JULIO
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	34,822,945.56	31,334,295.24
Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	40,213,772.96	33,612,218.40
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	110,273.00	190,896.00
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Pnr 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	- 4,942,046.12	- 2,978,264.17
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	45,581.52	32,059.85
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	- 8,136.10	9,235.00
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	- 92,337.25	166,596.30
Fondos Rotatorios por pagar a c.p.		
Ministraciones de fondos por pagar a c.p.		
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	469,835.27	
Otras cuentas por pagar a c.p.	638,602.22	- 280,098.02
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)		
Resultados del Ejercicios Anteriores	- 46,482.36	581,651.88
Actualizacion del patrimonio		
Otros Ingresos		
Aplicación	22,786,530.09	27,476,870.27
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar		
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	128,620.09	3,102,325.48
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	- 5,173,151.28	- 2,455,199.42
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos		
Otros deudores diversos por cobrar a L.p.		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	26,163,668.88	25,184,238.51
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	250,000.00	250,000.00
Construcciones en Bienes no Capitalizables		

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



DESCRIPCION	AGOSTO	JULIO
Pensiones y Jubilaciones	1,417,392.40	1,395,505.70
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		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	12,036,415.47	3,857,424.97
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación	11,911,463.78	-
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		
Aparatos Deportivos	12,992.00	
Cámaras Fotográficas y de Video		
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.		
Equipo Médico y de Laboratorio		
Instrumental Médico y de Laboratorio		
Automoviles y Camiones		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria y Equipo Industrial		
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	58,101.31	
Otros Equipos	- 104,583.67	
Software		
Derechos	5,468,288.00	
Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y Control de Inundaciones.		

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



DESCRIPCION	AGOSTO	JULIO
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicación.		
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	6,476,666.14	
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso		
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.		
Otros		
Concesiones		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 11,911,463.78	-
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos		
Disminución de Activos Financieros		
Aplicación		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de Otros Pasivos		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	124,951.69	3,857,424.97
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	10,477,334.56	6,619,909.59
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	10,602,286.25	10,477,334.56

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
 DIRECCION GENERAL

“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 CARACTERISTICAS

A) CONSTITUCIÓN

El Organismo Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca, se crea como un Organismo Operador de la Administración Pública del Gobierno del Estado de Oaxaca, con personalidad jurídica, autonomía operativa y patrimonio propio, mediante decreto número 2070 emitido por el Poder Ejecutivo del Estado de Oaxaca, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Oaxaca el 28 de noviembre de 2013.

B) OBJETIVO PRINCIPAL

- I. Prestar los servicios públicos de suministro de agua potable, alcantarillado y tratamiento de aguas residuales en los núcleos de población de su competencia territorial, y en donde técnica y operativamente sean viables para el Organismo, previa firma de convenio;
- II. Ejecutar, en el ámbito de su competencia territorial, toda clase de obras de infraestructura hidráulica, sanitaria, pluvial y servicios relacionados con recursos hídricos, adquisiciones y servicios vinculados con bienes muebles, necesarios para la prestación de los servicios públicos a que se refiere la fracción primera del presente artículo, ejerciendo recursos federales estatales y/o municipales que para tal fin tenga o le sean asignados; y
- III. Recaudar mediante los procedimientos legales de cobro lo que deba percibir por concepto de los servicios públicos que preste, así como los derechos aprovechamientos y sus respectivos accesorios.

C) ADMINISTRACIÓN

La administración del Organismo Operador Público denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca, contará con; Un consejo de Administración, un Director General, Un comisario designado por la Secretaria de la Contraloría y Transparencia Gubernamental del Estado de Oaxaca, en los términos de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Oaxaca y un Consejo Ciudadano del Agua; El consejo de Administración estará integrado por: un Presidente que será el Secretario de cabeza de sector, un Secretario Técnico, que será el Director General del Organismo y 4 vocales que serán, el Titular de la Secretaria de Administración, el Titular de la Secretaria de Finanzas, el Titular de la Secretaria General de Gobierno y el Titular de la Comisión Estatal del Agua y un comisario que será de la Secretaria de la Contraloría y Transparencia Gubernamental.

D) EJERCICIO SOCIAL

El ejercicio social comprende del 01 de enero al 31 de diciembre de cada año. El periodo del cual se emite el presente Estado Financiero comprende del 01 al 31 de agosto del 2022.

2.- POLITICAS Y PRÁCTICAS

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



www.sapao.mx

"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 agosto del 2022 es por un importe de \$ 10'589,326.25 (Diez millones quinientos ochenta y nueve mil trescientos veintiséis pesos 25/100 M.N.), se encuentra integrado por 11 cuentas bancarias de Banorte.

CUENTA	DESCRIPCION	SI Debe	Debe	Haber	SF Debe
1.1.1.3.1.007.0106	CTA 1131750741 CREDITO BANOBRAS 2000 MDP (IPP) 2020	1,089,795.46	118.69	1,089,794.46	119.69
1.1.1.3.1.007.0109	CUENTA 01135455400 SERVICIOS PERSONALES 2021	32,572.95	3.65	3.65	32,572.95
1.1.1.3.1.007.0114	CTA.1191635525 FAIS-FISE CAPITAL 2022	2,506,203.94	499.06	1,940,389.69	566,313.31
1.1.1.3.1.007.0115	CTA.1193853985 FAIS-FISE CAPITAL 2022 REHAB. DRENAJE STA CRUZ XOXOCOTLÁN	4,748,996.00	1,025.53	2,567,278.06	2,182,743.47
1.1.1.3.1.007.0116	CUENTA # 01173688143 SERVICIOS PERSONALES 2022	92,891.81	11,932,860.76	11,970,936.00	54,816.57
1.1.1.3.1.007.0117	CUENTA # 01174655142 GASTOS DE OPERACION 2022	892,078.23	3,216,987.15	2,997,746.41	1,111,318.97
1.1.1.3.1.007.0117	CTA 11951753826 - DERECHOS POR EL USO Y EXPLOTACION DE AGUAS NACIONALES 2021	1.00	5,468,288.00	5,468,288.00	1.00
1.1.1.3.1.007.0118	CUENTA # 01174654444 LISTA DE RAYA 2022	292,464.47	2,930,881.06	2,998,172.42	225,173.11
1.1.1.3.1.007.0119	CUENTA # 01174654015 FONDO ROTATORIO 2022	590,767.34	721,778.46	596,700.28	715,845.52
1.1.1.3.1.007.0119	CTA 1197556190 FAIS-FISE CAPITAL 2022 REHAB. DRENAJE SANITARIO COL. GUELATAO, STA. LUCIA DEL CAMINO	-	1,713,223.19	511,600.76	1,201,622.43
1.1.1.3.1.007.0120	CTA. 1185032972 INGRESOS PROPIOS 2022	218,602.36	638,316.79	34.98	856,884.17
1.1.1.3.1.007.0120	CTA 1197777801 FAIS-FISE CAPITAL 2022 REHAB. DRENAJE SANITARIO COL. FERNANDO GÓMEZ SANDOVAL 2A. ETAPA	-	5,201,909.38	1,560,018.90	3,641,890.48
1.1.1.3.1.007.0121	CTA 1198519165 ASIGNACIÓN PARA INVERSIÓN 2021	-	1,203,215.82	1,203,192.24	23.58
1.1.1.3.1.007.0122	CTA. 1199881421 ASIGNACIÓN ORDINARIA DE OPERACIÓN IE 2022	-	1.00	-	1.00
SUMA		10,464,374.56	33,029,109.54	32,904,157.85	10,589,326.25



www.oaxaca.gob.mx

"2022, Año del Centenario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca"
Todos los movimientos están soportados con sus respectivas conciliaciones bancarias, auxiliares y estados de cuenta emitidos por la institución bancaria, por lo que son congruentes las cifras presentadas en los estados financieros.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

C) OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP

El saldo de la cuenta al 31 de agosto del 2022 refleja un importe de \$ 80'614,903.99 (Ochenta millones seiscientos catorce mil novecientos tres pesos 99/100 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, PAGADOS CON INGRESOS PROPIOS 2016 (JUAN CRUZ ACEVEDO)	1,324,124.69
GASTOS DE OPERACIÓN DEL ORGANISMO, PAGADOS CON INGRESOS PROPIOS (ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO)	36,697,704.77
GASTOS PARA COMPROBAR (PERSONAL DEL ORGANISMO).	25,906.41
OTROS DEUDORES PERSONAL DEL ORGANISMO DE EJERCICIOS ANTERIORES.	52,767.00
SEFIN (CLC'S PENDIENTES DE PAGO EJERCICIOS ANTERIORES)	21,530,246.68
SEFIN (CLC'S PENDIENTES DE PAGO 2021, 2022)	7,160,252.85
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.	10,592,805.03
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	1,232,944.47
TOTAL	80,614,903.99

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

D) OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta al 31 de agosto 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 agosto 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, 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	6'476,666.14
	TOTAL	577'039,667.33

www.oaxaca.gob.mx



"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 agosto 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
APARATOS DEPORTIVOS	12,992.00
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
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	11,066,019.31
TOTAL	49,819,551.14

ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta al 31 de agosto del 2022, refleja un importe de \$ 29'249,588 (Veintinueve millones doscientos cuarenta y nueve mil quinientos ochenta y ocho pesos 00/100 M.N.) por un importe de \$13,340.00 correspondientes a la adquisición de softwares; \$ 20'769,638.00 pago de derechos y un importe de \$ 8'466,610.00 por pago de concesiones de pozos.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

H) El saldo de la cuenta al 31 de agosto 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



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 31 de agosto del 2022 refleja un importe de \$ **947,068.45 (Novecientos cuarenta y siete mil sesenta y ocho 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 agosto 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 31 de agosto del 2022 refleja un importe de \$ **126,084.51 (Ciento veintiséis mil ochenta y cuatro pesos 51/100 M.N.)** corresponden a conceptos de pagos pendientes que tiene el Organismo por construcción de obra pública.

L) TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO

El saldo de la cuenta al 31 de agosto del 2022 refleja un importe de \$ **31'087,702.29 (Treinta y un millones ochenta y siete mil setecientos dos pesos 29/100 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 agosto del 2022 refleja un importe de \$ **12'001,397.90 (Doce millones unos mil trescientos noventa y siete pesos 90/100 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.	6,148,509.15
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1,217,472.75
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	4,635,416.00
TOTAL	12,001,397.90

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 agosto del 2022 refleja un importe de \$ **30'852,100.39** (Treinta millones setecientos ochocientos cincuenta y dos mil cien 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 y anticipos pendientes de amortizar \$ 469,835.27.

P) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 31 de agosto del 2022, refleja un importe de \$ **653'567,138.00** (Seiscientos cincuenta y tres millones quinientos sesenta y siete mil ciento treinta y ocho 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 31 de agosto del 2022 es por la cantidad de \$ **261'216,398.58** (Doscientos sesenta y un millones doscientos dieciséis mil trescientos noventa y ocho pesos 58/100 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 agosto del 2022, refleja un importe de \$ **236'836,604.64** (Doscientos treinta y seis millones ochocientos treinta y seis mil seiscientos cuatro pesos 64/100 m.n.) Por conceptos de asignaciones al Sector Público y se integra como sigue.

CONCEPTO	IMPORTE
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	224,010,626.04
AYUDAS SOCIALES	2,070,000.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	10,748,070.25
OTROS GASTOS y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	7,908.35
TOTAL	236,836,604.64

T) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 31 de agosto del 2022 refleja un saldo de \$ **24'379,794.00** (Veinticuatro millones trescientos setenta y nueve mil setecientos noventa y cuatro 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 agosto del 2022, se concluye que las cifras reflejadas presentan razonablemente la situación financiera de la Entidad y estas notas son parte integrante del mismo.

 CP. 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

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 julio del 2022.

2.- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS

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



www.oaxaca.gob.mx

"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 julio del 2022 es por un importe de **\$ 10'464,374.56 (Diez millones cuatrocientos sesenta y cuatro mil trescientos setenta y cuatro pesos 56/100 M.N.)**, se encuentra integrado por 11 cuentas bancarias de Banorte.

CUENTA	DESCRIPCION	SI Debe	Debe	Haber	SF Debe
111.3.1.007.0106	CTA 1131750741 CREDITO BANOBRAS 2000 MDP (IPP) 2020	1,089,786.94	262.74	254.22	1089795.46
111.3.1.007.0109	CUENTA 01135455400 SERVICIOS PERSONALES 2021	32572.83	3.65	3.53	32572.95
111.3.1.007.0114	CTA 1191635525 FAIS-FISE CAPITAL 2022	3,573,216.45	728.72	1067741.23	2,506,203.94
111.3.1.007.0115	CTA 1193853985 FAIS-FISE CAPITAL 2022 REHAB. DRENAJE STA CRUZ XOXOCOTLÁN	0	6,783,664.40	2034668.4	4,748,996.00
111.3.1.007.0116	CUENTA # 01173688143 SERVICIOS PERSONALES 2022	48,559.57	11,742,252.67	11,697,920.43	92,891.81
111.3.1.007.0116	CTA 1194708998 ASIGNACION ORDINARIA PARA INVERSIÓN 2021 REHAB. DRENAJE SANITARIO COL LA PAZ XOXOXOTLÁN 1A. ETAPA	0.00	1.00	0.00	1.00
111.3.1.007.0117	CUENTA # 01174655142 GASTOS DE OPERACION 2022	481,067.49	3,095,060.39	2,684,049.65	892,078.23
111.3.1.007.0117	CTA 11951753826 - DERECHOS POR EL USO Y EXPLOTACION DE AGUAS NACIONALES 2021	0.00	1.00	0.00	1.00
111.3.1.007.0118	CUENTA # 01174654444 LISTA DE RAYA 2022	337,055.54	3,666,450.86	3,711,041.93	292,464.47
111.3.1.007.0119	CUENTA # 01174654015 FONDO ROTATORIO 2022	544,027.47	329,949.44	283,209.57	590,767.34
111.3.1.007.0120	CTA. 1185032972 INGRESOS PROPIOS 2022	500,663.30	283,503.49	565,564.43	218,602.36
	SUMA	6,606,949.59	25,901,878.36	22,044,453.39	10,464,374.56

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



www.oaxaca.gob.mx

“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 31 de julio del 2022 refleja un importe de **\$ 85'788,055.27 (Ochenta y cinco millones setecientos ochenta y ocho mil cincuenta y cinco pesos 27/100 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, 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).	39,251.41
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)	8,593,229.17
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.	10,525,426.83
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	1,277,290.38
TOTAL	85,788,055.27

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

D) OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta al 31 de julio 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, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES.

El saldo de la cuenta al 31 de julio 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, 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
	TOTAL	577'039,667.33



www.sapao.mx

“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 julio 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
TOTAL	49,853,041.50

ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta al 31 de julio 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 julio 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



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 31 de julio del 2022 refleja un importe de \$ **836,795.45 (Ochocientos treinta y seis mil setecientos noventa y cinco 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 julio 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 31 de julio 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 julio del 2022 refleja un importe de \$ **36'029,748.41 (Treinta y seis millones veintinueve mil setecientos cuarenta y ocho pesos 41/100 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 julio del 2022 refleja un importe de \$ **12'056,289.73 (Doce millones ochocientos cincuenta y seis mil doscientos ochenta y nueve pesos 73/100 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.	6'102,927.63
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CORTO PLAZO	1'225,608.85
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	4'727,753.25
TOTAL	12'056,289.73



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 julio del 2022 refleja un importe de \$ **28'743,662.90** (Veintiocho millones setecientos cuarenta y tres mil seiscientos sesenta y dos pesos 90/100 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 julio del 2022, refleja un importe de \$ **641'230,908** (Seiscientos cuarenta y un millones doscientos treinta mil novecientos ocho 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 julio del 2022 es por la cantidad de \$ **221'002,625.62 (Doscientos veintiún millones dos mil seiscientos veinticinco pesos 62/100 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 julio del 2022, refleja un importe de \$ **209'005,543.36 (Doscientos nueve millones cinco mil quinientos cuarenta y tres pesos 36/100 m.n.)** Por conceptos de asignaciones al Sector Público y se integra como sigue.

CONCEPTO	IMPORTE
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	197'846,957.16
AYUDAS SOCIALES	1'820,000.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	9'330,677.85
OTROS GASTOS y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	7,908.35
TOTAL	209'005,543.36

T) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 31 de julio del 2022 refleja un saldo de \$ 11'997,082.00 (Once millones novecientos noventa y siete mil ochenta y dos pesos 00/100 M.N.). Ahorro neto del ejercicio.

CONCLUSIONES

Del análisis realizado a los saldos de las cuentas que integran el estado financiero del Organismo Operador Público denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 31 de julio del 2022, se concluye que las cifras reflejadas presentan razonablemente la situación financiera de la Entidad y estas notas son parte integrante del mismo.


CP. 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

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

www.oaxaca.gob.mx

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



SAPAO
Servicios de Agua Potable y
Alcantarillado de Oaxaca

DESCRIPCION	SEPTIEMBRE	AGOSTO
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	14,495,754.31	34,822,945.56
Ingresos por ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	41,266,404.40	40,213,772.96
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Otras prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a c.p.	- 306,824.00	110,273.00
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a c.p.	- 4,785,214.42	
Contratista por Obras en Bienes de Dominio Público por Pagar a c.p.	457,162.50	- 1,566,117.58
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	- 13,393,686.74	- 4,942,046.12
Retenciones de impuestos por pagara a c.p.	- 583,013.47	45,581.52
Retenciones del sistema de seg. Social por pagar a c.p.	10,494.85	- 8,136.10
Otras retenciones y contribuciones por paga a c.p.	- 787,857.25	- 92,337.25
Fondos Rotatorios por pagar a c.p.		
Ministraciones de fondos por pagar a c.p.		
Cuentas por pagar por prestamos otorgados	-	469,835.27
Otras cuentas por pagar a c.p.	- 7,094,266.29	638,602.22
Deudas por adq. de bienes y contrat. de serv. Por pagar a L.p.		
Donaciones	223,930.00	
Resultados del Ejercicio (AHORRO/DESAHORRO)		
Resultados del Ejercicios Anteriores	- 511,375.27	- 46,482.36
Actualizacion del patrimonio		
Otros Ingresos		
Aplicación	5,902,417.03	22,786,530.09
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Otras cuentas por cobrar		
Anticipo a contratistas por Obra Pública en Bienes Propios	- 820,304.33	128,620.09
Otros deudores diversos por cobrar a c.p.	- 26,427,267.65	- 5,173,151.28
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos		
Otros deudores diversos por cobrar a L.p.		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	30,254,775.86	26,163,668.88
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	1,500,000.00	250,000.00

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



DESCRIPCION	SEPTIEMBRE	AGOSTO
Construcciones en Bienes no Capitalizables		
Pensiones y Jubilaciones	1,395,213.15	1,417,392.40
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		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	8,593,337.28	12,036,415.47
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación	10,586,863.13	11,911,463.78
Bienes Inmuebles y Muebles		
Muebles de oficina y Estantería	- 3,202.00	
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	- 75,591.35	
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	- 48,489.00	
Equipos y Aparatos audiovisuales	- 17,628.00	
Aparatos Deportivos		12,992.00
Cámaras Fotográficas y de Video	- 10,533.00	
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.		
Equipo Médico y de Laboratorio	- 22,000.00	
Instrumental Médico y de Laboratorio	- 43,732.00	
Automóviles y Camiones	- 608,680.45	
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	- 29,924.00	
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos		
Herramientas y Máquinas-Herramientas	- 113,072.00	58,101.31
Otros Equipos		- 104,583.67
Software		
Derechos	5,474,613.00	5,468,288.00

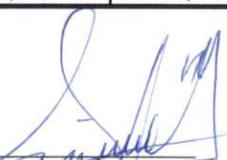
SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 DEL 1o. AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022



DESCRIPCION	SEPTIEMBRE	AGOSTO
Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagícola y Control de Inundaciones.	34,979,845.76	
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicación.	- 34,979,845.76	
División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en proceso.	5,399,695.40	6,476,666.14
Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso		
Instalaciones y Equipamiento en construcciones en proceso.		
Otros	685,406.53	
Concesiones		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 10,586,863.13	- 11,911,463.78
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos		
Disminución de Activos Financieros		
Aplicación		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de Otros Pasivos		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	- 1,993,525.85	124,951.69
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	10,602,286.25	10,477,334.56
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	8,608,760.40	10,602,286.25


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




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

SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE OAXACA
 DIRECCION GENERAL



“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 septiembre de 2022.

2.- POLÍTICAS Y PRÁCTICAS

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



www.oaxaca.gob.mx

“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 septiembre del 2022 es por un importe de **\$ 8'595,800.40 (Ocho millones quinientos noventa y cinco mil ochocientos pesos 40/100 M.N.)**, se encuentra integrado por las siguientes cuentas bancarias de Banorte:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
1.1.1.3.1.007.0109	CUENTA 01135455400 SERVICIOS PERSONALES 2021	32,572.83
1.1.1.3.1.007.0114	CTA.1191635525 FAIS-FISE CAPITAL 2022	35,806.29
1.1.1.3.1.007.0115	CTA.1193853985 FAIS-FISE CAPITAL 2022 REHAB. DRENAJE STA CRUZ XOXOCOTLÁN	755,826.90
1.1.1.3.1.007.0116	CUENTA # 01173688143 SERVICIOS PERSONALES 2022	59,525.44
1.1.1.3.1.007.0117	CUENTA # 01174655142 GASTOS DE OPERACION 2022	627,161.76
1.1.1.3.1.007.0117	CTA 11951753826 - DERECHOS POR EL USO Y EXPLOTACION DE AGUAS NACIONALES 2021	1.00
1.1.1.3.1.007.0118	CUENTA # 01174654444 LISTA DE RAYA 2022	281,971.05
1.1.1.3.1.007.0119	CUENTA # 01174654015 FONDO ROTATORIO 2022	782,381.20
1.1.1.3.1.007.0119	CTA 1197556190 FAIS-FISE CAPITAL 2022 REHAB. DRENAJE SANITARIO COL. GUELATAO, STA. LUCIA DEL CAMINO	1,194,016.13
1.1.1.3.1.007.0120	CTA. 1185032972 INGRESOS PROPIOS 2022	1,185,626.75
1.1.1.3.1.007.0120	CTA 1197777801 FAIS-FISE CAPITAL 2022 REHAB. DRENAJE SANITARIO COL. FERNANDO GÓMEZ SANDOVAL 2A. ETAPA	3,640,895.95
1.1.1.3.1.007.0121	CTA 1198519165 ASIGNACIÓN PARA INVERSIÓN 2021	9.46
1.1.1.3.1.007.0122	CTA. 1199881421 ASIGNACIÓN ORDINARIA DE OPERACIÓN IE 2022	5.64
	TOTAL	8,595,800.40

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



www.oaxaca.gob.mx

“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 septiembre del 2022 refleja un importe de **\$ 54'187,636.34 (Cincuenta y cuatro millones ciento ochenta y siete mil seiscientos treinta y seis 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, PAGADOS CON INGRESOS PROPIOS (ZURI NALLELY RIVERA SANTIAGO)	30,601,511.63
GASTOS PARA COMPROBAR (PERSONAL DEL ORGANISMO).	26,892.00
OTROS DEUDORES PERSONAL DEL ORGANISMO DE EJERCICIOS ANTERIORES.	46,136.00
SEFIN (CLC'S PENDIENTES DE PAGO EJERCICIOS ANTERIORES)	4,508,383.45
SEFIN (CLC'S PENDIENTES DE PAGO 2021, 2022)	6,920,061.37
RETENCIONES DE OBRA PENDIENTES DE PAGAR POR LA SEFIN 5 Y 2 AL MILLAR, 2.5 % SERV., DE INSPECCIÓN, CONTROL Y VIGILANCIA 1 AL MILLAR, AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN Y 1% GASTOS DE ADMÓN. DE LA SHCP.	1,487,537.69
RETENCIÓN DE SUELDOS Y PRESTACIONES PERSONAL DE BASE.	9,471,107.53
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	1,126,006.67
TOTAL	54,187,636.34

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

D) OTROS DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

El saldo de la cuenta al 30 de septiembre 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 septiembre del 2022 refleja un importe de **\$ 588'916,028.87 (Quinientos ochenta y ocho millones novecientos dieciséis mil veintiocho pesos 87/100 m.n.)** según se muestra a continuación:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
12346	INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES	577039667.3
12354	DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO	11876361.54
	TOTAL	588,916,028.87



www.oaxaca.gob.mx

“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 septiembre 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	713,578.24
EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	2,653,826.08
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	339,301.59
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	195,689.61
APARATOS DEPORTIVOS	12,992.00
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	55,917.59
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	95,000.00
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	763,922.57
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	133,128.80
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	19,778,320.68
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	375,164.00
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	766,526.90
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTAS	10,952,947.31
TOTAL	48,846,699.34

ACTIVOS INTANGIBLES

G) El saldo de la cuenta al 30 de septiembre del 2022, refleja un importe de **\$ 34'724,201 (Treinta y cuatro millones setecientos veinticuatro mil doscientos un peso 00/100 M.N.)** por un importe de **\$13,340.00** correspondientes a la adquisición de softwares; **\$ 26'244,251** pago de derechos y un importe de **\$ 8'466,610.00** por pago de concesiones de pozos.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

H) El saldo de la cuenta al 30 de septiembre del 2022, refleja un importe de **\$ 23'400,887.96** (Veintitrés millones cuatrocientos mil ochocientos ochentaisiete pesos 96/100 M.N.) correspondiente a l

N/P	CONCEPTO	IMPORTE
1	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,837,826.90
2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	97,441.72
3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	583,074.47
4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	13,585,789.46
5	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	7,296,755.41
TOTAL		23,400,887.96

a depreciación acumulada del ejercicio correspondiente a los Bienes Muebles de la dependencia.



"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 septiembre del 2022 refleja un importe de \$ **640,244.45 (Seiscientos cuarenta mil doscientos cuarenta 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 septiembre del 2022 refleja un importe de \$ **43,925.46 (Cuarenta y tres mil novecientos veinticinco pesos 46/100 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 septiembre del 2022 refleja un importe de \$ **583,247.01 (Quinientos ochenta y tres mil doscientos cuarenta y siete pesos 01/100 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 septiembre del 2022 refleja un importe de \$ **17'694,015.55 (Diecisiete millones seiscientos noventa y cuatro mil quince pesos 55/100 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 septiembre del 2022 refleja un importe de \$ **10'641,022.03 (Diez millones seiscientos cuarenta y un mil veintidós pesos 03/100 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.	5,565,495.68
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CORTO PLAZO.	1,227,967.60
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.	3,847,558.75
TOTAL	10,641,022.03

O) OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP

El saldo de la cuenta al 30 de septiembre del 2022 refleja un importe de \$ **23'757,834.10 (Veintitrés millones setecientos cincuenta y siete mil ochocientos treinta y cuatro pesos 10/100 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 y anticipos pendientes de amortizar \$ 469,835.27 y \$ 22'287,998.83 importe de ingresos propios recaudados por el organismo.



www.oaxaca.gob.mx

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

P) HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del Organismo denominado Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Oaxaca al 30 de septiembre del 2022, refleja un importe de \$ **660'174,418.00** (Seiscientos sesenta millones ciento setenta y cuatro mil cuatrocientos dieciocho 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 septiembre del 2022 es por la cantidad de \$ **302'482,802.98 (Trescientos dos millones cuatrocientos ochenta y dos mil ochocientos dos pesos 98/100 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 septiembre del 2022, refleja un importe de \$ **269'986,593.65 (Doscientos sesenta y nueve millones novecientos ochenta y seis mil quinientos noventa y tres pesos 65/100 m.n.)** Por conceptos de asignaciones al Sector Público y se integra como sigue.

CONCEPTO	IMPORTE
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	254,265,401.90
AYUDAS SOCIALES	3,570,000.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	12,143,283.40
OTROS GASTOS y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	7,908.35
TOTAL	269,986,593.65

T) RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado al 30 de septiembre del 2022 refleja un saldo de \$ **32'496,209.00 (Treinta y dos millones cuatrocientos noventa 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 septiembre 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

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

www.oaxaca.gob.mx