



**ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO,  
SANEAMIENTO Y SERVICIOS CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO,  
SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ**

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y AL 30 DE JUNIO DE 2023  
(PESOS)

Concepto	AL 30 DE JUNIO DE 2023	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	Concepto	AL 30 DE JUNIO DE 2023	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes	36,515,968.93	152,969,494.36	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	458,834,741.56	485,906,508.66
a1) Efectivo	2,703,569.80	4,276,768.11	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	16,175,276.44	5,221,736.55
a2) Bancos/Tesorería	33,812,399.13	148,692,726.25	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	382,192,211.54	342,485,551.73
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	27,641,056.03	84,460,297.89
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a CP	0.00	0.00
a5) Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	32,722,900.97	28,534,673.11
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	209,050,374.31	199,404,116.07	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	103,296.58	25,204,249.38
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,044,664.05	6,044,664.05	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	35,595,107.04	47,460,142.56
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,682,217.77	5,480,304.41	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	35,595,107.04	47,460,142.56
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	197,323,492.49	187,879,147.61	c1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00

c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,373,283.84	3,354,755.83	c2) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestaciones a Corto Plazo	73,000.02	54,472.01	c3) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Bienes Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	d1) Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo	0.00	0.00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	3,300,283.82	3,300,283.82	d2) Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo	0.00	0.00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	d3) Crédito 1	0.00	0.00
d. Inventarios	0.00	1,331,323.08	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	5,650,070.99	4,795,652.13
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0.00	1,331,323.08	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	5,650,070.99	4,795,652.13
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Almacenes	3,420,152.54	4,251,602.12	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e1) Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	3,420,152.54	4,251,602.12	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(931,713.28)	(931,713.28)	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	(864,453.28)	(864,453.28)	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	(67,260.00)	(67,260.00)	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
g. Otros Activos Circulantes	6,407,011.36	6,268,302.84	g. Provisiones a Corto Plazo	1,586.00	1,586.00
g1) Valores en Garantía	6,407,011.36	6,268,302.84	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	1,586.00	1,586.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>IA. TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES Activo No Circulante</b>	<b>257,835,077.70</b>	<b>366,647,881.02</b>	h. Otros Pasivos a Corto Plazo	1,591,484.75	1,387,346.49
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	59,977.01	71,918.14	h1) Ingresos por Clasificar R.N.I. Histórico	0.00	0.00
			h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
			h3) Recaudación	1,591,484.75	1,387,346.49
			h4) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00

b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	<b>IIA. TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>501,672,990.34</b>	<b>539,551,235.84</b>
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,437,376,205.38	2,408,194,483.37			
d. Bienes Muebles	225,711,027.37	226,897,543.58	<b>Pasivo No Circulante</b>		
e. Activos Intangibles	8,876,170.50	8,868,207.85	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(885,309,166.62)	(848,388,873.93)	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	177,262,172.21	189,127,207.97
g. Activos Diferidos	1,702,256.57	1,219,324.55	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
<b>IB. TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>1,788,416,470.21</b>	<b>1,796,862,603.56</b>	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
			<b>IIB. TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>177,262,172.21</b>	<b>189,127,207.97</b>
<b>I. TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>2,046,251,547.91</b>	<b>2,163,510,484.58</b>	<b>II. TOTAL DE PASIVO</b>	<b>678,935,162.55</b>	<b>728,678,443.81</b>
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			<b>IIIA. Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>920,273,338.12</b>	<b>895,850,283.58</b>
			a. Aportaciones	28,653,021.32	28,653,021.32
			b. Donaciones de Capital	891,620,316.80	867,197,262.26
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<b>IIIB. Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>	<b>447,043,047.24</b>	<b>538,981,757.19</b>
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	(66,996,572.09)	75,753,505.90
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	1,061,584,617.41	1,010,773,249.37
			c. Revalúos	0.00	0.00
			d. Reservas	0.00	0.00
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(547,544,998.08)	(547,544,998.08)
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			a. Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

<b>III. TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>1,367,316,385.36</b>	<b>1,434,832,040.77</b>
<b>IV. TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>2,046,251,547.91</b>	<b>2,163,510,484.58</b>

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

---

Lic. José Antonio Lugo Álvarez  
Director General

---

C.P. Salvador Medrano Argote  
Director de Administración y Finanzas

---

C.P. María Isabel Cantú Sánchez  
Subdirección de Contabilidad