



**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 2021 Y AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

(PESOS)

Concepto	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	Concepto	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes	32,372,623.03	127,292,956.90	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	371,731,261.40	439,180,999.05
a1) Efectivo	780,479.40	243,159.30	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	20,697,524.86	12,317,458.42
a2) Bancos/Tesorería	31,592,143.63	123,846,553.77	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	276,130,592.57	375,218,947.62
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	9,203,708.00	11,096,164.66
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	3,203,243.83	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	21,532,651.88	40,391,507.78
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	194,153,533.91	186,147,868.72	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	44,166,784.09	156,920.57
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,044,664.05	6,044,664.05	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	47,460,142.56	47,460,142.56
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,689,164.12	5,515,574.00	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	47,460,142.56	47,460,142.56
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,544,177.59	443,464.56	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	180,875,528.15	174,144,166.11	c1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,368,039.82	3,659,678.86	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	67,756.00	359,395.04	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	0.00	0.00	d1) Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo	0.00	0.00

Bienes Intangibles a Corto Plazo					
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	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	922,982.74	52,880.20
d. Inventarios	2,316,743.03	4,208,688.99	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	922,982.74	52,880.20
d1) Inventario de Mercancías para Venta	2,316,743.03	4,208,688.99	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Produccion	0.00	0.00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Almacenes	4,320,749.05	7,190,618.67	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
e1) Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	4,320,749.05	7,190,618.67	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(931,713.28)	(931,713.28)	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración 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)	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	(67,260.00)	(67,260.00)	g. Provisiones a Corto Plazo	1,586.00	1,586.00
g. Otros Activos Circulantes	6,010,928.64	5,908,842.14	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	1,586.00	1,586.00
g1) Valores en Garantía	6,010,928.64	5,908,842.14	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dacion en Pago	0.00	0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo	4,419,274.70	4,197,472.60
			h1) Ingresos por Clasificar R.N.I. Histórico	4,197,472.60	4,197,472.60
			h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
<b>IA. TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES Activo No Circulante</b>	<b>241,610,904.20</b>	<b>333,476,941.00</b>	h3) Recaudación	221,802.10	0.00
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	46,408.51	49,563.41	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>424,535,247.40</b>	<b>490,893,080.41</b>
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,284,677,765.95	2,211,785,999.08	<b>Pasivo No Circulante</b>		
d. Bienes Muebles	222,602,896.54	210,133,454.01	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Activos Intangibles	8,911,183.60	5,119,117.16	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	200,992,243.61	236,587,350.53
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(828,136,720.71)	(768,956,293.08)	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	1,213,701.95	1,256,366.33	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de 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
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
<b>IB. TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>1,689,315,235.84</b>	<b>1,659,388,206.91</b>	<b>IIB. TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>200,992,243.61</b>	<b>236,587,350.53</b>
<b>I. TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>1,930,926,140.04</b>	<b>1,992,865,147.91</b>	<b>II. TOTAL DE PASIVO</b>	<b>625,527,491.01</b>	<b>727,480,430.94</b>

**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**

<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>		
a. Aportaciones	28,653,021.32	28,653,021.32
b. Donaciones de Capital	849,337,300.75	833,602,713.00
c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>		
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	(35,561,590.73)	(47,082,371.63)
b. Resultados de Ejercicios Anteriores	1,010,514,915.77	997,756,352.36
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>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio</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>1,305,398,649.03</b>	<b>1,265,384,716.97</b>
<b>IV. TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>1,930,926,140.04</b>	<b>1,992,865,147.91</b>

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

---

Ing. José Enrique Torres López

Director General

---

C.P. Salvador Medrano Argote

Director de Administración y Finanzas

---

C.P. María Isabel Cantú Sánchez

Subdirección de Contabilidad