

**Notas a los Estados Financieros**  
**Resumen del contenido de los Anexos de NOTAS DE DESGLOSE**  
**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**  
**a 31 de Marzo de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

No. Anexo	Apartado	Rubro	Descripción del Anexo	
C-07	I) Notas al Estado de Situación Financiera	Activo	Efectivo y Equivalentes	
C-08			Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
C-08-1			Inventarios	
C-08-2			Almacenes	
C-09			Inversiones Financieras a Largo Plazo	
C-09-1			Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	
C-10			Inversiones Financieras (Fideicomisos)	
C-11			Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
C-12			Estimaciones y Deterioros	
C-13			Otros activos	
C-14			Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por cobrar	
C-15			Pasivo	Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por pagar
C-15-1				Documentos por pagar a Corto Plazo
C-16				Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía
C-17		Pasivos diferidos y otros		
C-17-1		Documentos por pagar a Largo Plazo		
C-18		II) Notas al Estado de Actividades	Ingresos de Gestión	Ingresos de Gestión
C-18-1	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones			
C-19	Otros Ingresos y Beneficios			
C-20	Gastos y Otras Pérdidas	Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios		
C-21	III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	Modificaciones al patrimonio	Modificaciones al Patrimonio Contribuido	
C-22			Modificaciones al Patrimonio Generado	
C-23	IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo	Efectivo y equivalentes	Flujo de efectivo	
C-24			Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el ejercicio	
C-25			Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos	
C-26	V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	Conciliación entre ingresos presupuestarios y contables, y los egresos presupuestarios y los gastos contables	Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
C-27			Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	

El formato contenido en Notas de Desglose, se realiza teniendo presente el acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de la Contabilidad Gubernamental, de acuerdo a la guía de Notas a los Estados Financieros vigente al cierre de este ejercicio y tomando en cuenta el Instructivo proporcionado por la Auditoría Superior del Estado.

Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE  
Notas al Estado de Situación Financiera

Activo  
EFECTIVO Y EQUIVALENTES

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

a 31 de Marzo de 2023  
(Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
<b>Efectivo</b>			
111.1.1.00.00.0000	Caja	Fondo	91,160.00
111.1.2.00.00.0000	Fondos fijos de caja	Interno	87,000.00
111.1.3.00.00.0000	Cajas Internas	Recaudación	0.00
111.1.4.00.00.0000	Depósitos pendientes	Recaudación	2,785,544.95
		<b>Total</b>	<b>2,963,704.95</b>
<b>Bancos / Tesorería</b>			
111.2.1.02.13.0000	Bancomer 0100543616 Recaudadora	Corriente	940,624.87
111.2.1.02.14.0000	Bancomer 0117278411 (Pagos Domiciliados)	Corriente	79,501.26
111.2.1.03.01.0000	Banorte 064236318 Recaudadora	Corriente	651,755.67
111.2.1.03.02.0000	Banorte 0657131405 Chequera Principal	Corriente	2,414,634.68
111.2.1.03.05.0000	Banorte 0838242520 Chequera	Corriente	114,908.99
111.2.1.03.13.0000	Banorte 0466975995 Unidad de Transparencia	Productiva	10,084.85
111.2.1.03.15.0000	Banorte 0329674599 Pago línea de crédito Realito	Corriente	11.00
111.2.1.03.20.0000	Banorte 0359090721 Obra Conexión Municipal	Productiva	5,436.29
111.2.1.03.24.0000	Banorte 10780204118 (Prosaneear 2019 GIC)	Corriente	10.00
111.2.1.04.02.0000	Santander 51500232225 Recaudadora	Corriente	3,369,187.06
111.2.1.04.08.0000	Santander 65507224350 (Recaudadora - Pago Referenciado)	Corriente	67,291.61
111.2.1.05.01.0000	Scotiabank 01600238279 Recaudadora	Corriente	181,341.75
111.2.1.06.01.0000	Banco del Bajío 03121080201 Recaudadora	Corriente	548,207.03
111.2.1.07.01.0000	HSBC México 04037103462 Recaudadora	Corriente	125,349.35
111.2.1.08.02.0000	Banamex 6915018260 Recaudadora	Corriente	139,695.58
111.2.1.09.05.0000	Banregio 121011970011 Concentradora	Corriente	11,873,540.21
111.2.1.09.08.0000	Banregio 121012310015 Cárcamo P. Trat.	Productiva	43,616.33
111.2.1.09.12.0000	Banregio 121013650014 Prodder Federal 2015	Productiva	1,020.06
111.2.1.09.25.0000	Banregio 120033850013 Cheques de caja	Corriente	19.94
111.2.1.09.27.0000	Banregio 120942230015 Prodder GIC 2019	Corriente	27,142.29
111.2.1.09.28.0000	Banregio 120939110017 Devoluciones de IVA	Corriente	16,107.76
111.2.1.09.29.0000	Banregio 120938330013 Aportación Fraccionadores	Corriente	39,245.32
111.2.1.09.30.0000	Banregio 120936300010 Recaudadora	Corriente	717,515.18
111.2.1.09.32.0000	Banregio 120933170018 Prodder GIC 2020	Corriente	2,131.05
111.2.1.09.34.0000	Banregio 120927620010 Prosaneear GIC 2020	Corriente	225,272.94
111.2.1.09.35.0000	Banregio 120920080010 (Prodder GIC 2021)	Corriente	68,828.78
111.2.1.09.37.0000	Banregio 120919600018 (Prosaneear GIC 2021)	Corriente	419.05

111.2.1.09.39.0000	Banregio 120915490013 (Prodder Federal 2022)	Corriente	120,625.19
111.2.1.09.40.0000	Banregio 120915480018 (Prodder GIC 2022)	Corriente	4,660,119.18
111.2.1.09.41.0000	Banregio 120915470012 (Prosaneer Federal 2022)	Corriente	111,891.27
111.2.1.09.42.0000	Banregio 120915460017 (Prosaneer GIC 2022)	Corriente	23,944,148.30
111.2.1.10.01.0000	Banco Azteca 01720127589441 (Recaudadora)	Corriente	467,352.35
		<b>Total</b>	<b>50,967,035.19</b>

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo			
				Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días
<b>Inversiones Temporales ( Hasta 3 Meses )</b>							
111.4.1.01.03.0000	Santander 65506864243 Prosaneer 2018	Productiva	0.00				
111.4.1.03.02.0000	Banorte 067131405 fondo de inversión	Fondos de inversión	0.00	X			
111.4.1.03.10.0000	Banorte 1017754870 (Prodder 2018 Federal)	Inversión productiva	0.00				
111.4.1.04.03.0000	Banregio 120-03175-001-1 Inversión recurso propio	Corriente	0.00				
		<b>Total</b>	<b>0.00</b>				
		<b>Suma Total</b>	<b>53,930,740.14</b>				

Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE  
Notas al Estado de Situación Financiera  
Activo

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

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

a 31 de Marzo de 2023

(Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro					Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2023	2022	2021	2020	2019	Tipo	Factibilidad de cobro
<b>Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes</b>									
112.2.0.00.00.0000	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,044,664.05	0.00	0.00	0.00	0.00	6,044,664.05	Efectivo y Equivalentes	Alta
112.3.0.00.00.0000	Deudores Diversos (*)	6,194,309.96	746,279.35	0.00	65,226.51	10,052.82	5,372,751.28	Efectivo y Equivalentes	*
112.9.0.00.00.0000	Otros Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes (IVA)	192,472,553.22	192,472,553.22	0.00	0.00	0.00	0.00	Efectivo y Equivalentes	**
	<b>Total</b>	<b>204,711,527.23</b>	<b>193,218,832.57</b>	<b>0.00</b>	<b>65,226.51</b>	<b>10,052.82</b>	<b>11,417,415.33</b>		
<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>									
113.1.0.00.00.0000	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestaciones a Corto Plazo	69,008.01	67,036.01	0.00	0.00	0.00	1,972.00	Bienes y Servicios	*
113.4.0.00.00.0000	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	3,300,283.82	0.00	0.00	0.00	0.00	3,300,283.82	Bienes y Servicios	*
	<b>Total</b>	<b>3,369,291.83</b>	<b>67,036.01</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,302,255.82</b>		

\* En proceso de depuración

\*\* En proceso de acreditamiento y devolución

**(\*) Deudores diversos**

Durante el ejercicio 2019, se realizó la rescisión del Contrato celebrado con la empresa Miranda Arana Velasco, S.C., referente a la adquisición del Sistema de Administración Comercial, razón por la cual se realizó la cancelación de registros contables por un importe de \$ 5,040,009.00, afectando este rubro por un monto de \$ 3,012,003.00 (Tres millones doce mil tres pesos 00/100 m.n.), al cierre de este periodo, se encuentra aún en procedimiento legal.

**ROBO CUENTA BBVA BANCOMER 0181737791:**

El 18 de Octubre de 2019, se realiza denuncia carpeta de Investigación No. 33199/2019 con registro único No. 40478 por disposición de efectivo de la cuenta bancaria BBVA Bancomer Cuenta 0181737791 del 17 del mismo año por un importe de \$ 1,000,000.00 (Un Millón de pesos 00/100 M.N.) que fue registrado en la cuenta contable 112.3.1.01.00.0160.

**RECUPERACIÓN POR ROBO CUENTA BBVA BANCOMER 0181737791:**

El 15 de Noviembre 2019 se recupera con el concepto "Corrección Transferencia del 17 de Octubre de 2019 de la cuenta bancaria BBVA Bancomer Cta. 0181737791" por un importe de \$ 853,400.00 (Ochocientos cincuenta y tres mil cuatrocientos pesos 00/100 M.N.) que fue registrado en la cuenta contable 112.3.1.01.00.0160, quedando un saldo por recuperar al cierre de este informe de \$ 146,600.00 (Ciento cuarenta y seis mil seiscientos pesos 00/100 M.N.), al cierre de este periodo, se encuentra en trámite el procedimiento legal penal para la recuperación del remanente y/o la responsabilidad penal por los hechos de origen.

**(\*\*\*) IVA**

Este importe corresponde al IVA por Acreditar y saldos a favor de IVA

Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE  
 Notas al Estado de Situación Financiera  
 Activo

**INVENTARIOS**

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

a 31 de Marzo de 2023

(Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Método de Valuación
<b>Inventarios</b>			
114.1.0.00.00.0000	Inventario de Mercancías para Venta ( Medidores )	<b>756,898.08</b>	Costo promedio
7	Medidor de 2" bridado		
1891	Medidor para agua potable fría tipo "B"chorro múltiple de 1/2 "		

Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

ALMACENES

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

a 31 de Marzo de 2023

(Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Método de Valuación
<b>Almacenes</b>			
115.1.0.00.00.0000	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	<b>3,414,445.14</b>	Costo promedio

Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE  
 Notas al Estado de Situación Financiera  
 Activo

**INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO**

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  
 a 31 de Marzo de 2023  
 (Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
<b>Inversiones Financieras a Largo Plazo</b>				
121.1.0.00.00.0000	Inversiones a Largo Plazo	0.00		
121.2.0.00.00.0000	Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00		
121.3.0.00.00.0000	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	61,021.88	Administración	
121.4.0.00.00.0000	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00		

Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE  
 Notas al Estado de Situación Financiera  
 Activo  
 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

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

a 31 de Marzo de 2023  
 (Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
<b>Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos</b>						
121.3.8.01.00.0000	El Realito 10163-12-207	49,019.56	Administración	Inversión, Administración y Fuente de pago	El Realito	El detalle de este rubro se encuentra en el apartado Notas de Gestión Administrativa
121.3.8.03.00.0000	El Morro 11-383-12-62	12,002.32	Administración	Inversión, Administración y Fuente de pago	El Morro	
	<b>Total</b>	<b>61,021.88</b>				





Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE  
Notas al Estado de Situación Financiera  
Activo

**INVERSIONES FINANCIERAS (FIDEICOMISOS)**

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

a 31 de Marzo de 2023

(Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
<b>Participaciones y Aportaciones de Capital</b>				
121.4.0.00.00.0000	Participaciones y Aportaciones de Capital	<b>Sin movimientos en este periodo</b>		

Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

(DEPRECIACIONES)

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

a 31 de Marzo de 2023

(Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación del Ejercicio	Monto de la Depreciación Acumulada	Procedimiento	Características
<b>Depreciación Acumulada de Bienes Muebles</b>					
126.3.1.00.00.0000	Mobiliario y Equipo de Administración	409,562.78	20,360,369.67	<b>El procedimiento se detalla en el punto 8 inciso a) de Notas de Gestión Administrativa</b>	En Uso
126.3.1.00.00.0000	Mobiliario y Equipo Educacional	7,141.20	431,673.10		En Uso
126.3.3.00.00.0000	Equipo Instrumental y de Laboratorio	14,655.78	219,098.62		En Uso
126.3.4.00.00.0000	Equipo de Transporte	1,733,052.98	35,316,909.82		En Uso
126.3.6.00.00.0000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,973,225.83	110,552,596.33		En Uso
	<b>Total</b>	<b>4,137,638.57</b>	<b>166,880,647.54</b>		
<b>Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles</b>					
126.1.9.00.00.0000	Edificios no Habitacionales	357,114.84	12,398,069.90	<b>El procedimiento se detalla en el punto 8 inciso a) de Notas de Gestión Administrativa</b>	En Uso
126.2.0.00.00.0000	Infraestructura	15,928,614.52	679,285,002.73		En Uso
126.1.9.00.00.0000	Otros Bienes Inmuebles	121,181.46	6,077,881.93		En Uso
	<b>Total</b>	<b>16,406,910.82</b>	<b>697,760,954.56</b>		
	<b>Suma Total</b>	<b>20,544,549.39</b>	<b>864,641,602.10</b>		

Derivado de la conciliación contable patrimonial realizada teniendo como base la verificación física del parque vehicular, se determinó por obsolescencia y pérdida la baja de 42 unidades ( 7 automóviles, 15 camionetas, 1 pipa, 1 camión, 17 motocicletas y 1 vector ), de los cuales, se realizó el registro de baja contable-patrimonial en las cuentas contables: 126.3.4.01.00.0000 Automóviles y Equipo Terrestre, 126.3.6.01.00.0000 Maquinaria y Equipo, 124.4.1.00.00.0000 Automóviles y Equipo Terrestre, 124.4.9.00.00.0000 Otros Equipos de Transporte y 124.6.3.00.00.0000 Maquinaria y Equipo, por un importe que asciende a la cantidad de \$ 4,291,821.00 ( Cuatro millones doscientos noventa y un mil ochocientos veintiún pesos 00/100 m.n.). El detalle de estas bajas se encuentra en los registros contables.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Periodo	Flujo	Criterio
<b>Activos Intangibles</b>					
125.1.0.04.00.0000	Software Sap Bussines One	3,565,991.00	3,528,454.25	-37,536.75	
125.4.1.01.00.0000	Licencias Informáticas e Intelectuales	187,957.54	182,518.54	-5,439.00	Por Tiempo
125.4.1.02.00.0000	Licencias Sap Bussines One	1,214,259.31	1,214,259.31	0.00	Por Tiempo
125.4.1.03.00.0000	Licencias Agua SYS	3,900,000.00	3,900,000.00	0.00	
	<b>Total</b>	<b>8,868,207.85</b>	<b>8,825,232.10</b>	<b>-42,975.75</b>	
<b>Activos Diferidos</b>					
127.1.0.00.00.0000	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	766,441.38	766,441.38	0.00	
127.9.0.00.00.0000	Otros Activos Diferidos	452,883.17	901,250.90	-448,367.73	
	<b>Total</b>	<b>1,219,324.55</b>	<b>1,667,692.28</b>	<b>-448,367.73</b>	
<b>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones</b>					
551.7.1.00.00.0000	Amortización Software	6,896,385.75	3,355,419.25	-3,540,966.50	Por Uso
551.7.4.00.00.0000	Amortización Licencias	1,072,787.85	909,450.00	-163,337.85	Por Uso
	<b>Total</b>	<b>7,969,173.60</b>	<b>4,264,869.25</b>	<b>-3,704,304.35</b>	

**Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE**  
**Notas al Estado de Situación Financiera**  
**Activo**  
**ESTIMACIONES Y DETERIOROS**

**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**  
**a 31 de Marzo de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

Cuenta	Monto	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
<b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes</b>			
<b>116.1.3.01.00.0000</b> Para cuentas incobrables fraccionadores	(864,453.28)	Se toman en cuenta factores como la antigüedad, la razonabilidad jurídica del documento origen, y el costo-beneficio, a razón del gasto que implicaría su recuperación vía judicial contra el importe a recuperar.	Esta en proceso su actualización en función a los Lineamientos publicados por el <b>CONAC</b>
<b>116.2.5.01.00.0000</b> Provisión inventario obsoleto	(67,260.00)	Se considera la antigüedad de los materiales y suministros (fechas de caducidad o de eficiencia), la vigencia de la tecnología o características de los mismos.	
<b>Total</b>	<b>(931,713.28)</b>		

**Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE**  
**Notas al Estado de Situación Financiera**  
**Activo**  
**OTROS ACTIVOS**

**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**  
**a 31 de Marzo de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
<b>Otros Activos Circulantes</b>			
119.1.0.00.00.0000	Valores en Garantía	<b>6,079,959.32</b>	Son depósitos en garantía que se pagan por la contratación de servicios con la Comisión Federal de Electricidad, locales de centros recaudadores y depósitos en garantía por procedimientos legales

Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE  
 Notas al Estado de Situación Financiera  
 Activo  
**ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE LAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

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  
 a 31 de Marzo de 2023  
 (Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Marzo 2023	Antigüedad				Factibilidad de cobro
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
<b>Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes</b>							
112.2.0.00.00.0000	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (a)	6,044,664.05	0.00	0.00	0.00	6,044,664.05	Reservada
112.3.0.00.00.0000	Deudores Diversos	6,194,309.96	746,279.35	0.00	27,038.14	5,420,992.47	*
112.9.0.00.00.0000	Otros Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes (SalDOS a favor e IVA acreditable)	192,472,553.22	192,472,553.22	0.00	0.00	0.00	**
	<b>Total</b>	<b>204,711,527.23</b>	<b>193,218,832.57</b>	<b>0.00</b>	<b>27,038.14</b>	<b>11,465,656.52</b>	
<b>Derechos a recibir Bienes o Servicios</b>							
113.1.0.00.00.0000	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestaciones a Corto Plazo	69,008.01	67,036.01	0.00	0.00	1,972.00	*
113.4.0.00.00.0000	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	3,300,283.82	0.00	0.00	0.00	3,300,283.82	*
	<b>Total</b>	<b>3,369,291.83</b>	<b>67,036.01</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,302,255.82</b>	

\* En proceso de depuración

\*\* En proceso de acreditamiento y devolución

a) El adeudo principal corresponde al Municipio de San Luis Potosí y se origina con el compromiso de aportar en el programa de obras PROME del ejercicio 2014.

Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE  
Notas al Estado de Situación Financiera  
Pasivo

**ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE LAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

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  
a 31 de Marzo de 2023  
(Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Marzo 2023	Antigüedad				Factibilidad de pago
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>							
211.1.0.00.00.0000	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo <b>(a)</b>	11,934,045.77	11,934,045.77	0.00	0.00	0.00	Viable
211.2.0.00.00.0000	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	350,167,944.07	89,249,415.92	44,391,627.73	19,187,291.59	197,339,608.83	En análisis para depuración
211.3.0.00.00.0000	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	41,792,344.67	611,659.07	35,618,293.70	0.00	5,562,391.90	En análisis para depuración
211.7.0.00.00.0000	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	23,870,892.80	23,487,991.35	62,771.59	154,737.02	165,392.84	En análisis para depuración
211.9.0.00.00.0000	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo <b>(b)</b>	6,589,387.29	6,479,848.40	24,040.00	11,800.00	73,698.89	Viable
	<b>Total</b>	<b>434,354,614.60</b>	<b>131,762,960.51</b>	<b>80,096,733.02</b>	<b>19,353,828.61</b>	<b>203,141,092.46</b>	

**(a)** Este importe corresponde a:

**Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo**

Sueldos Base al Personal Permanente	816,545.93
Provisión Bono por Antigüedad	316,665.42
Primas de Antigüedad	4,690,481.47
Provisión de Aguinaldo	5,099,978.15
Provisión Prima Vacacional	693,069.63
Provisión Bono Navideño	317,305.17
	<u><u>11,934,045.77</u></u>

**Este importe corresponde a finiquitos en proceso de pago**

**(b)** Con **acuerdo 5/SO/202/2022**, los integrantes de la Junta de Gobierno del Organismo autorizaron al Director General solicitar un Apoyo Financiero Temporal por hasta \$ 75,000,000 ( Setenta y cinco millones de pesos 00/100 M.N.) al Municipio de San Luis Potosí S.L.P., el cual está siendo restituido, junto con los gastos asociados a la Tesorería Municipal, en un término de 12 meses contados a partir del mes en el cual se reciban los recursos; este importe fue recibido el 30 de marzo de 2022 y concluye su pago

en Abril de 2023.

Gastos asociados cubiertos en el mes de mayo 2022: Gastos notariales y comisión por apertura por un importe de \$ 9,108,792.00 (Nueve millones ciento ocho mil setecientos noventa y dos pesos 00/100 M.N) e Intereses de adeudo por un monto de \$ 35,096.00 (Treinta y cinco mil noventa y seis pesos 00/100 M.N.)

En este periodo se realizó el pago 11/12 correspondiente al mes de Marzo 2023, por un importe de \$ 6,250,000.00 ( Seis millones doscientos cincuenta pesos 00/100 M.N.)

Para dar cumplimiento con las disposiciones que confiere y obliga a los entes públicos la Ley de Protección de Datos Personales del Estado de San Luis Potosí, el detalle del desglose de los saldos que integran el rubro de Proveedores por Pagar a Corto Plazo y Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo, se tiene disponible en versión pública previo al pago de derechos para su consulta en el área de Recursos Financieros, dependiente de la Dirección de Administración y Finanzas.



Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE  
 Notas al Estado de Situación Financiera  
 Pasivo

**DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

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  
 a 31 de Marzo de 2023  
 (Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
<b>Documentos por Pagar a Corto Plazo</b>						
212.0.0.00.00.0000	Documentos por pagar a Corto Plazo	47,460,142.68	Particulares	Este saldo corresponde al importe por pagar en 12 meses, derivado del convenio No. 5C0002/2021 de fecha 30 Septiembre de 2021, celebrado con el proveedor CFE Suministrador de Servicios Básicos, en el cual se parcializa el pago en 30 documentos por un monto de \$ 3,955,011.88, concluyendo en marzo 2024.	*	
	<b>Total</b>	<b>47,460,142.68</b>				

Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE  
 Notas al Estado de Situación Financiera  
 Pasivo

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O EN GARANTÍA

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  
 a 31 de Marzo de 2023  
 (Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
<b>Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo</b>						
225.0.0.00.00.0000	Otros Documentos por pagar a Largo Plazo	0.00	<b>Sin movimientos en este período</b>			
	<b>Total</b>	<b>0.00</b>				

Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE  
 Notas al Estado de Situación Financiera  
 Pasivo

**PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS**

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  
 a 31 de Marzo de 2023  
 (Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
<b>Pasivos diferidos y Otros</b>					
215.0.0.00.00.0000	Pasivos Diferidos a Corto Plazo <b>(a)</b>	Anticipo de Usuarios	4,092,710.21	Origen del recurso	Consistencia
217.0.0.00.00.0000	Provisiones a Corto Plazo	Informativa	1,586.00	Origen del recurso	Consistencia
219.0.0.00.00.0000	Otros pasivos a Corto Plazo <b>(b)</b>	Recaudación	1,574,306.24	Origen del recurso	Consistencia

**(a) Pasivos Diferidos a Corto Plazo:**

Este importe corresponde a pagos que realizaron por adelantado los usuarios y se va amortizando según se factura.

**(b) Otros Pasivos a corto plazo:**

Corresponde a la Recaudación no identificada histórica pagada por los usuarios mediante transferencia, de los cuales no se identifica número de contrato correspondiente a los últimos 12 meses.

**Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE**  
**Notas al Estado de Situación Financiera**  
**Pasivo**  
**DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO**

**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**  
**a 31 de Marzo de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
<b>Otros documentos por Pagar a Largo Plazo</b>						
222.1.0.00.00.0000	Documentos por pagar a Largo Plazo	0.00	Particulares	Este saldo corresponde al importe por pagar mayor a 12 meses, derivado del convenio No. 5C0002/2021 de fecha 30 Septiembre de 2021, celebrado con el proveedor CFE Suministrador de Servicios Básicos, en el cual se parcializa el pago en 30 documentos por un monto de \$ 3 955 011 88, concluyendo en marzo 2024.		*
222.9.0.00.00.0000	Otros Documentos por pagar a Largo Plazo	177,262,172.21	Particulares	<b>(a)</b>		*
	<b>Total</b>	<b>177,262,172.21</b>				

**(a)** El importe de \$ 177,262,172.21, corresponde al adeudo a favor de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público por diversos créditos fiscales por concepto de derecho de uso, aprovechamiento o explotación de aguas nacionales generados hasta 1998, sobre el cual la autoridad estableció inicialmente embargo precautorio y se señaló como garantía de pago, bienes inmuebles que forman parte del inventario de activos fijos de INTERAPAS; adicionalmente el Servicio de Administración Tributaria (SAT) nombra interventor a cargo a caja con el objetivo de recaudar el 10% de los ingresos diarios deducidos los sueldos y salarios y otros créditos preferentes. Durante el año 2004 por gestiones del Gobierno del Estado se logro el levantamiento de la intervención de caja, sin embargo, no se tuvo ningún comunicado oficial respecto del adeudo de derechos de referencia.

Con fecha 11 de Agosto de 2015 con No. Folio 925, el Organismo realizo la solicitud de Adhesión para obtener los beneficios de disminución de adeudos históricos contemplado en el artículo Décimo Tercero del DECRETO por el que se reforman y adicionan diversas disposiciones de la Ley de Coordinación Fiscal y de la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicado en el Diario Oficial de la Federación el 09 de diciembre de 2013 y las Reglas para la aplicación del programa de regularización del pago de derechos y aprovechamientos de agua y derechos por descargas de aguas residuales para municipios y organismos operadores, publicadas en el Diario Oficial de la Federación con fecha 14 de Agosto de 2014, adhesión que se encuentra registrado en la cuenta contable 771.0.0.00.00.0000 ( Derechos de descarga ( Adhesión a Decretos ).

Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE

Notas al Estado de Actividades

**INGRESOS DE GESTIÓN**

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

a 31 de Marzo de 2023

(Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
<b>Ingresos de Gestión</b>				
414.0.0.00.00.0000	Derechos	215,935,031.32	Particulares	Comparabilidad
415.0.0.00.00.0000	Productos	44,396.60		
416.0.0.00.00.0000	Aprovechamientos	0.00	Particulares	Comparabilidad
417.0.0.00.00.0000	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	Particulares	Comparabilidad
	<b>Total</b>	<b>215,979,427.92</b>		

Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE  
Notas al Estado de Actividades

**PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES  
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES**

**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**  
a 31 de Marzo de 2023  
(Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones</b>				
421.0.0.00.00.0000	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	9,795,144.00		
422.0.0.00.00.0000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00		
	<b>Total</b>	<b>9,795,144.00</b>		

Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE  
 Notas al Estado de Actividades  
 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

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  
 a 31 de Marzo de 2023  
 (Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Naturaleza	Características
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>				
431.0.0.00.00.0000	Ingresos financieros	843,824.72	Particulares	Comparabilidad
432.0.0.00.00.0000	Incremento por Variaciones de Inventarios	0.00		
439.0.0.00.00.0000	Otros Ingresos y Beneficios Varios	199,556.95	Particulares	Comparabilidad
	<b>Total</b>	<b>1,043,381.67</b>		

Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE  
 Notas al Estado de Actividades  
**GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

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  
 a 31 de Marzo de 2023  
 (Cifras en pesos)

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
<b>Gastos y Otras Pérdidas</b>				
<b>511.0.0.00.00.0000</b>	<b>Servicios Personales</b>			
511.1.0.00.00.0000	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	21,239,452.82	9.17	
511.2.0.00.00.0000	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	8,823,997.66	3.81	
511.3.0.00.00.0000	Remuneraciones Adicionales y Especiales	9,470,815.12	4.09	
511.4.0.00.00.0000	Seguridad Social	576,108.64	0.25	
511.5.0.00.00.0000	Otras Prestaciones Sociales y Económicas ( a )	26,073,886.30	11.26	Ver nota al calce ( a )
	<b>Total</b>	<b>66,184,260.54</b>	<b>28.58</b>	
<b>512.0.0.00.00.0000 Materiales y Suministros</b>				
512.1.0.00.00.0000	Materiales de Administración, Emisión de Documento	541,611.17	0.23	
512.2.0.00.00.0000	Alimentos y Utensilios	149,022.93	0.06	
512.3.0.00.00.0000	Materias primas y materiales de producción	599,779.70	0.26	
512.4.0.00.00.0000	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,034,684.96	0.45	
512.5.0.00.00.0000	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	2,662,936.79	1.15	
512.6.0.00.00.0000	Combustibles, lubricantes y aditivos	3,373,192.63	1.46	
512.7.0.00.00.0000	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	81,738.90	0.04	
512.9.0.00.00.0000	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	286,284.86	0.12	
	<b>Total</b>	<b>8,729,251.94</b>	<b>3.77</b>	
<b>513.0.0.00.00.0000 Servicios Generales</b>				
513.1.0.00.00.0000	Servicios Básicos ( b )	63,851,659.66	27.57	Ver nota al calce ( b )
513.2.0.00.00.0000	Servicios de Arrendamiento	692,680.06	0.30	
513.3.0.00.00.0000	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos	2,430,473.76	1.05	
513.4.0.00.00.0000	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	14,916,340.86	6.44	
513.5.0.00.00.0000	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento	1,445,754.72	0.62	
513.6.0.00.00.0000	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	263,277.83	0.11	
513.7.0.00.00.0000	Servicios de Traslado y Viáticos	68.62	0.00	



513.8.0.00.00.0000	Servicios Oficiales	16,551.13	0.01	
513.9.0.00.00.0000	Otros Servicios Generales ( b )	73,076,313.49	31.55	
	<b>Total</b>	<b>156,693,120.13</b>	<b>67.65</b>	
	<b>Total Gastos de Funcionamiento</b>	<b>231,606,632.61</b>	<b>100.00</b>	
528.0.0.00.00.0000	Donativos	0.00		
532.0.0.00.00.0000	Aportaciones	0.00		
533.0.0.00.00.0000	Convenios	0.00		
542.0.0.00.00.0000	Comisiones de la Deuda Pública (Líneas de crédito)	62,648.82		
551.0.0.00.00.0000	Estimaciones, Deterioro, Obsolescencia y Amortizaciones	20,587,525.14		
559.0.0.00.00.0000	Otros Gastos	0.91		
561.0.0.00.00.0000	Inversión Pública no Capitalizable	276,675.00		
	<b>Total</b>	<b>252,533,482.48</b>		

- a) En el rubro de **Servicios Personales** no existen cuentas de gastos que en lo individual representen el 10% o mas del total de los Gastos.
- b) En el rubro de **Servicios Generales**, se incluye el costo de servicio de energía eléctrica por un importe de \$ 63,342,353.03 el cual representa el **27.35%**, del total de los Gastos de Funcionamiento en este periodo, este insumo es indispensable para la extracción de agua de los pozos que se distribuye a la ciudadanía.
- c) También incluye el costo del servicio T3 Volumen de agua en bloque del sistema acueducto "**EL REALITO** " por un importe de \$ 24,329,741.86, el cual representa el **10.50%** del total de los **Gastos de Funcionamiento** generados en el periodo.

**Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE**  
**Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO**

**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**  
**a 31 de Marzo de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>						
311.0.0.00.00.0000	Aportaciones	28,653,021.32	28,653,021.32	0.00	Aportaciones	Particulares
312.0.0.00.00.0000	Donaciones de Capital	867,197,262.26	869,535,093.26	2,337,831.00	Donaciones de Capital	* Particulares
	<b>Total</b>	<b>895,850,283.58</b>	<b>898,188,114.58</b>	<b>2,337,831.00</b>		

\* Este importe corresponde a las aportaciones en infraestructura de agua, drenaje y terrenos entregado por los fraccionadores, en este ejercicio.

**Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE**  
**Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**MODIFICACIONES AL PATRIMONIO GENERADO**

**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**  
**a 31 de Marzo de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>						
321.0.0.00.00.0000	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	75,753,505.90	-25,715,528.89	-101,469,034.79	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	Propios y Federales
322.0.0.00.00.0000	Resultado de Ejercicios Anteriores	1,010,773,249.37	1,061,395,144.01	25,131,611.26	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	Propios y Federales
325.0.0.00.00.0000	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-547,544,998.08	-547,544,998.08	*	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	Propios y Federales
	<b>Total</b>	<b>538,981,757.19</b>	<b>488,134,617.04</b>			

\* Al 31 de Marzo de 2023 se adecuó el Resultado de Ejercicios Anteriores por un importe de \$ -25,131,611.26 con el siguiente detalle:

Fecha	No. Póliza	Motivo de la modificación	Importe
01/01/2023	PD-202301-00162	Registro acuerdo por depuración saldos recaudación de usuarios no identificada con antigüedad mayor a un año, según acuerdo administrativo	158,401.91
01/01/2023	PD-202301-00152	Asiento para registrar la salida de material, PC 202212-00405	9,110.00
01/01/2023	PE-202301-00153	Asiento para registrar variación en el módulo de almacén con los registrados contables del mes de diciembre de 2022.	6,215.96
13/01/2023	PI-202301-00032	Reintegro a la Tesorería de la Federación del Recurso no Ejercido PRODDER Federal 2022	-25,871,253.67
26/01/2023	PD-202301-00035	Recibo de Ingresos 2945, devolución de excedente de aguinaldo.	6,087.76
31/01/2023	PD-202301-00182	Nota de crédito No. NC 6, 7, 9, 10 aplicada a las facturas A-105 y A-109 de diciembre de 2022	2,408.00
31/01/2023	PE-202301-00346	CNA complemento Derechos de Descarga de agua residual del 4o. Trimestre de 2022	-28,082.00
31/01/2023	PN-202301-00044	Diferencia en impuesto del 3% s/nomina, en exceso en diciembre 2022	15,944.40
01/02/2023	PD-202302-00268	Partidas de recaudación no identificada del periodo de noviembre de 2022, según MEMORANDUM DAF/SRF/CI-044-23	-652.00
01/02/2023	PD-202302-00270	Registro acuerdo por depuración saldos recaudación de usuarios no identificada con antigüedad mayor a un año, según acuerdo administrativo.	30,939.73
27/02/2023	PI-202302-00035	Registro recibo de ingresos No. 2949 por devolución de finiquito Ejercicio 2022	216,157.52
11/03/2023	PD-202303-00238	Reembolso derivado de un Equipo de Cómputo que fue descontado en Finiquito Laboral de fecha 15 de diciembre de 2021	-20,369.93

24/03/2023	PD-202303-00089	Reclasificación factura No. 1419605 y 1419604, por pago de seguro de vehiculos; eco 362 y 363, porque no corresponde a cuenta contable registrada.	-1,420.02
29/03/2023	PD-202303-00123	Reclasificación de bajas registradas en PD-201912-00276 del 31/12/2019 del Memorandum SRM/136/19 por no coincidir los importes con la factura.	96,442.65
31/03/2023	PD-202303-00239	Nota de crédito No. NCAB 177405 aplicada a la factura No. FEAB-2183955	5,064.17
31/03/2023	PD-202303-00240	Nota de crédito No. 5 aplicada sobre la factura No. A-105 de diciembre 2022	560.00
17/03/2023	PD-202303-00217	Registro pago de sobrante en caja matriz del día 10-08-2022 contrato 460058	-420.00
31/03/2023	PD-202303-00241	Cancelación de factura No. 202 de fecha 09/12/2022, por duplicidad de registro de la misma en PC-202212-00003 del mes de diciembre 2022.	202,581.00
01/03/2023	PD-202303-00233	Registro acuerdo por depuración saldos recaudación de usuarios no identificada con antigüedad mayor a un año, según acuerdo administrativo.	40,673.26

**Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE**  
**Notas al Estado de Flujos de Efectivo**  
**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES FLUJO DE EFECTIVO**

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  
a 31 de Marzo de 2023  
(Cifras en pesos)

Cuenta	Concepto	2023	2022
<b>Efectivo y Equivalentes Flujo de Efectivo</b>			
	<b>Efectivo</b>	2,963,704.95	525,335.67
	<b>Bancos/ Tesorería</b>	50,967,035.19	153,409,301.41
	<b>Bancos/Dependencias y Otros</b>	0.00	0.00
	<b>Inversiones Temporales (hasta 3 meses)</b>	0.00	0.00
	<b>Fondos con Afectación Específica</b>	0.00	0.00
	<b>Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración</b>	0.00	0.00
	<b>Otros Efectivos y Equivalentes</b>	0.00	0.00
	<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>53,930,740.14</b>	<b>153,934,637.08</b>

**Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE**  
**Notas al Estado de Flujos de Efectivo**  
**Detalle de adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el ejercicio 2023**

**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**

**a 31 de Marzo de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción de la adquisición	Costo total del bien mueble adquirido	Uso o destino	Importe pagado en el ejercicio
<b>Bienes Muebles</b>						
124.1.3.00.00.0000	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	15/02/2023	(9577) 01 Impresora Laser a color Canon No. de Serie: KNDK09069 necesaria para documentos de la delegación de INTERAPAS de Soledad de Graciano Sánchez y Cerro de San Pedro	12,377.00	Subdelegación de Operación y Mantenimiento	12,377.00
124.1.3.00.00.0000	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	15/02/2023	(9578) 01 Impresora Laser a color Canon No.de Serie: KNDK01117 necesaria para documentos de la delegación de INTERAPAS de Soledad de Graciano Sánchez y Cerro de San Pedro	12,377.00	Subdelegación de Operación y Mantenimiento	12,377.00
124.6.2.00.00.0000	Maquinaria y Equipo Industrial	17/02/2023	(9581) 01 Motobomba Aurora Modelo. AV-4 DE 1.5 HP 3F/440V Para Pozo Salk II No.de serie: 1067427055	13,375.00	Dirección de Operación	13,375.00
124.6.2.00.00.0000	Maquinaria y Equipo Industrial	17/02/2023	(9579) 01 Motobomba marca aurora modelo G5/SD MOTOR 3F/440 VDE 2HP Número de serie MM9009556-2-FR66 Sustitución de bomba por daño. PSLP119 Av. México.	47,910.00	Dirección de Operación	47,910.00
124.6.2.00.00.0000	Maquinaria y Equipo Industrial	17/02/2023	(9580) 01 Motobomba marca aurora modelo G5/SD MOTOR 3F/440 VDE 2HPNumero de serie MM9009556-2-FR74. Sustitución de Bomba por daño. PSLP113 Periférico	47,910.00	Dirección de Operación	47,910.00
124.6.2.00.00.0000	Maquinaria y Equipo Industrial	03/03/2023	(9583) 01 Bomba sumergible para un costo de 14,977.240 Metros De Carga Dinámica Total. Descarga De 3" Npt Con Válvula Check.No. Serie: 185212122393 Deberá Cumplir Con La Norma Nom-010-Ener-2004. Para Pozo Con Ademe De 12", Agua Sin Arena A Una Temperatura De 32c Para Ser Instalada En El Pozo El Rosedal Con El Objetivo De Restablecer El Suministro De Agua Potable A La Colonia El Rosedal	21,515.26	Dirección de Operación	
124.6.2.00.00.0000	Maquinaria y Equipo Industrial	03/03/2023	(9584) 01 Motor Sumergible De 20 H.P. Trifásico 460 Volts. Enfriado Por Agua 460v., 60 Hz, Factor De Servicio De 1.15.No. Serie: 185212122393 Pslp124 Pozo El Rosedal.	35,101.30	Dirección de Operación	
124.6.4.00.00.0000	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración	09/03/2023	(9586) 01 Mini Split De 1 T.R. 220 V R-22 No.de Serie:11045WHC450i121200106 Equipo De Aire Acondicionado Para El SITE Principal De La Unidad De Informática Y Sistemas.	7,975.00	Dirección General	

124.6.4.00.00.0000	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración	09/03/2023	(9587) 01 Mini Split De 1 T.R. 220 V R-22 No.de Serie: 11161NI2410i32801144 Equipo De Aire Acondicionado Para El SITE Principal De La Unidad De Informática Y Sistemas.	7,975.00	Dirección General	
124.6.5.00.00.0000	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	21/03/2023	(9585) 01 Radio Transmisor de frecuencia 923 mhz para Lectura De Medidores Ultrasónicos, Marca Viewshine	15,000.00	Dirección de Comercialización	
124.6.7.00.00.0000	Herramientas y Máquinas-Herramienta	17/02/2023	3F440V (Similar Marca Aurora) para Pozo Periférico Norte II No. Serie. 1067427056	13,375.00	Dirección de Operación	13,375.00
			<b>TOTAL</b>	<b>234,890.56</b>		<b>147,324.00</b>
<b>Número de la cuenta contable</b>	<b>Nombre de la cuenta contable</b>	<b>Fecha de adquisición</b>	<b>Descripción del inmueble adquirido</b>	<b>Costo total del bien inmueble adquirido</b>	<b>Ubicación del bien</b>	<b>Importe pagado en el ejercicio</b>
<b>Bienes Inmuebles</b>						
			* SIN MOVIMIENTOS EN ESTE PERIODO			
			<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>

Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE  
 Notas al Estado de Flujos de Efectivo

**CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS**

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  
 a 31 de Marzo de 2023  
 (Cifras en pesos)

	2023	2022
<b>Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>-25,715,528.89</b>	<b>3,139,868.41</b>
<b>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</b>		
Depreciación	20,544,549.39	19,613,361.04
Amortización	42,975.75	42,975.75
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes ,muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	0.00	0.00



**Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE  
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

**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**  
**Correspondiente del 01/01/2023 al 31/03/2023**

(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		<b>226,817,953.59</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		
		0.00
2.1	Ingresos Financieros	0.00
2.2	Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6	Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		
		0.00
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>		<b>\$ 226,817,953.59</b>

**Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE**  
**CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

**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**  
**Correspondiente del 01/01/2023 al 31/03/2023**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>511,506,875.81</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>285,179,220.15</b>
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	3,777,743.25
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	24,754.00
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	210,136.56
2.9	Activos Biológicos	0.00
2.10	Bienes Inmuebles	0.00
2.11	Activos Intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	143,859.50
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	488,216.50
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15	Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16	Concesión de Préstamos	0.00
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	280,000,000.00
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	534,510.34
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>26,205,826.82</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	20,587,525.14
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Otros Gastos	0.00
3.5	Inversión Pública no Capitalizable	276,675.00
3.6	Materiales y Suministros (consumos)	5,204,651.19
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	136,975.49
<b>4. Total de Gastos Contables</b>		<b>252,533,482.48</b>

Las notas de desglose se componen del anexo C-07 al anexo C-27 y 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**

\_\_\_\_\_  
**C. P. Gisela Maldonado Escareño**  
**Subdirección de Recursos Financieros**