



**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 JUNIO DE 2022

(PESOS)

Concepto	AL 30 DE JUNIO DE 2022	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	Concepto	AL 30 DE JUNIO DE 2022	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes	60,669,727.28	127,292,956.90	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	386,608,590.02	439,180,999.05
a1) Efectivo	517,776.68	243,159.30	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	15,089,565.71	12,317,458.42
a2) Bancos/Tesorería	58,712,989.90	123,846,553.77	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	274,246,565.11	375,218,947.62
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	8,181,457.70	11,096,164.66
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,438,960.70	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 Paqar a Corto Plazo	26,419,470.21	40,391,507.78
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	190,630,718.60	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	62,671,531.29	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	6,162,736.81	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	1,452,135.06	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	176,971,182.68	174,144,166.11	c1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,352,115.82	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	51,832.00	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 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	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	225,948.65	52,880.20
d. Inventarios	3,742,671.39	4,208,688.99	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	225,948.65	52,880.20
d1) Inventario de Mercancías para Venta	3,742,671.39	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 Producción	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	4,271,492.68	7,190,618.67	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
e1) Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	4,271,492.68	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	6,168,768.14	5,908,842.14	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	1,586.00	1,586.00
g1) Valores en Garantía	6,168,768.14	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 Dación en Pago	0.00	0.00	h. Otros Pasivos a Corto Plazo	4,197,472.60	4,197,472.60
IA. TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	267,903,780.63	333,476,941.00	h1) Ingresos por Clasificar R.N.I. Histórico	4,197,472.60	4,197,472.60
Activo No Circulante			h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	47,467.00	49,563.41	h3) Recaudación	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	h4) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,271,959,946.78	2,211,785,999.08	IIA. TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	438,493,739.83	490,893,080.41
d. Bienes Muebles	212,922,227.36	210,133,454.01	Pasivo No Circulante		
e. Activos Intangibles	8,250,665.66	5,119,117.16	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(808,219,901.84)	(768,956,293.08)	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	212,857,279.25	236,587,350.53
g. Activos Diferidos	1,260,895.67	1,256,366.33	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no	0.00	0.00	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
			e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo	0.00	0.00

Circulantes			Plazo		
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
IB. TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,686,221,300.63	1,659,388,206.91	II. TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	212,857,279.25	236,587,350.53
I. TOTAL DE ACTIVO	1,954,125,081.26	1,992,865,147.91	II. TOTAL DE PASIVO	651,351,019.08	727,480,430.94
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		
			a. Aportaciones	28,653,021.32	28,653,021.32
			b. Donaciones de Capital	844,740,229.31	833,602,713.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	(33,483,761.88)	(47,082,371.63)
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	1,010,409,571.51	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)
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		
			a. Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			III. TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,302,774,062.18	1,265,384,716.97
			IV. TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,954,125,081.26	1,992,865,147.91

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