



**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 2023 Y AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024  
(PESOS)

Concepto	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	Concepto	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes	46,192,394.95	56,813,950.92	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	603,929,579.98	545,457,783.60
a1) Efectivo	3,129,371.68	1,759,685.01	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	24,696,956.75	4,699,959.03
a2) Bancos/Tesorería	43,063,023.27	55,054,265.91	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	503,316,273.21	457,900,838.74
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	29,313,800.16	32,252,608.07
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	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	46,474,735.36	50,489,851.45
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	245,899,645.22	232,812,051.69	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	127,814.50	114,526.31
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,044,664.05	6,044,664.05	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	11,865,035.76
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	6,182,027.00	5,719,461.17	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	11,865,035.76
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	233,672,954.17	221,047,926.47	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,346,659.84	3,365,323.84	c2) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	46,376.02	65,040.02	c3) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y 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	1,412,122.73	3,495,554.41	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	15,736,682.70	5,861,029.98
d1) Inventario de Mercancías para Venta	1,412,122.73	3,495,554.41	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	15,736,682.70	5,861,029.98
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	3,045,411.36	3,825,256.34	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e1) Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	3,045,411.36	3,825,256.34	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	6,542,569.51	6,721,874.56	g. Provisiones a Corto Plazo	1,586.00	1,586.00
			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	1,586.00	1,586.00

g1) Valores en Garantía	6,542,569.51	6,721,874.56	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	955,538.94	1,125,093.19
<b>IA. TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>305,507,090.33</b>	<b>306,102,298.48</b>	h1) Ingresos por Clasificar R.N.I. Histórico	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>			h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	63,480.43	57,846.63	h3) Recaudación	955,538.94	1,125,093.19
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	2,628,199,483.88	2,552,344,464.70	<b>IIA. TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>620,623,387.62</b>	<b>564,310,528.53</b>
d. Bienes Muebles	243,048,240.33	234,513,344.14	<b>Pasivo No Circulante</b>		
e. Activos Intangibles	8,536,545.72	8,733,389.97	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(993,346,107.07)	(926,742,090.92)	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	177,262,172.21	177,262,172.21
g. Activos Diferidos	1,507,754.83	1,313,803.31	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 Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
<b>IB. TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>1,888,009,398.12</b>	<b>1,870,220,757.83</b>	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
<b>I. TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>2,193,516,488.45</b>	<b>2,176,323,056.31</b>	<b>II. TOTAL DE PASIVO</b>	<b>797,885,559.83</b>	<b>741,572,700.74</b>
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			<b>IIIA. Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>	<b>954,058,206.58</b>	<b>941,219,395.84</b>
			a. Aportaciones	28,653,021.32	28,653,021.32
			b. Donaciones de Capital	925,405,185.26	912,566,374.52
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<b>IIIB. Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>	<b>441,572,722.04</b>	<b>493,530,959.73</b>
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	(15,165,822.33)	(21,111,468.90)
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	1,004,283,542.45	1,062,187,426.71
			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</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**Hacienda Pública / Patrimonio**

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>1,395,630,928.62</b>	<b>1,434,750,355.57</b>
<b>IV. TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA</b>	<b>2,193,516,488.45</b>	<b>2,176,323,056.31</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

\_\_\_\_\_  
Lic. José Luis Gama Bazarte  
Director de Administración y Finanzas

\_\_\_\_\_  
C.P. María Isabel Cantú Sánchez  
Subdirección de Contabilidad