



**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
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
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
IA. TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	305,507,090.33	306,102,298.48	h1) Ingresos por Clasificar R.N.I. Histórico	0.00	0.00
Activo No Circulante			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	IIA. TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	620,623,387.62	564,310,528.53
d. Bienes Muebles	243,048,240.33	234,513,344.14	Pasivo No Circulante		
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
IB. TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	1,888,009,398.12	1,870,220,757.83	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
I. TOTAL DE ACTIVO	2,193,516,488.45	2,176,323,056.31	II. TOTAL DE PASIVO	797,885,559.83	741,572,700.74
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	954,058,206.58	941,219,395.84
			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
			IIIB. Hacienda Pública / Patrimonio Generado	441,572,722.04	493,530,959.73
			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)
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la	0.00	0.00

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

"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