

**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 Diciembre de 2022**

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		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
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	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  
**EFFECTIVO 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 Diciembre de 2022


Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
<b>Efectivo</b>			
111.1.1.00.00.0000	Caja	Fondo	91,000.00
111.1.2.00.00.0000	Fondos fijos de caja	Interno	67,000.00
111.1.3.00.00.0000	Cajas Internas	Recaudación	0.00
111.1.4.00.00.0000	Depositos pendientes	Recaudación	4,058,769.11
		<b>Total</b>	<b>4,276,769.11</b>
<b>Bancos / Tesorería</b>			
111.2.1.02.13.0000	Bancomer 0100543616 Recaudadora	Corriente	5,458,825.03
111.2.1.02.14.0000	Bancomer 0117278411 (Pagos Domiciliados)	Corriente	76,226.61
111.2.1.03.01.0000	Banorte 064236318 Recaudadora	Corriente	560,695.82
111.2.1.03.02.0000	Banorte 0657131405 Chequera Principal	Corriente	1,909,845.93
111.2.1.03.05.0000	Banorte 0838242520 Chequera	Corriente	96,036.75
111.2.1.03.13.0000	Banorte 0466975995 Unidad de Transparencia	Productiva	10,081.57
111.2.1.03.15.0000	Banorte 0329574598 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 (Prosanear 2019 GIC)	Corriente	10.00
111.2.1.04.02.0000	Santander 51500232225 Recaudadora	Corriente	1,609,841.38
111.2.1.04.08.0000	Santander 65507224350 (Recaudadora - Pago Referenciado)	Corriente	82,555.25
111.2.1.05.01.0000	Scotiabank 01600238279 Recaudadora	Corriente	135,449.76
111.2.1.06.01.0000	Banco del Bajío 03121080201 Recaudadora	Corriente	924,161.79
111.2.1.07.01.0000	HSBC México 04037103462 Recaudadora	Corriente	149,018.15
111.2.1.08.02.0000	Banamex 6915018260 Recaudadora	Corriente	1,196,081.22
111.2.1.09.05.0000	Banregio 121011970011 Concentradora	Corriente	27,644,194.13
111.2.1.09.08.0000	Banregio 121012310015 Carcamo P. Trat.	Productiva	43,495.91
111.2.1.09.12.0000	Banregio 121013650014 Prodder Federal 2015	Productiva	1,017.25
111.2.1.09.25.0000	Banregio 120033850013 Cheques de caja	Corriente	19.88
111.2.1.09.27.0000	Banregio 120942230015 Prodder GIC 2019	Corriente	27,104.79
111.2.1.09.28.0000	Banregio 120939110017 Devoluciones de IVA	Corriente	16,063.29
111.2.1.09.29.0000	Banregio 120838330013 Aportación Fraccionadores	Corriente	38,284.35
111.2.1.09.30.0000	Banregio 120936300010 Recaudadora	Corriente	598,570.72
111.2.1.09.32.0000	Banregio 120933170018 Prodder GIC 2020	Corriente	2,125.17
111.2.1.09.34.0000	Banregio 120927620010 Prosanear GIC 2020	Corriente	224,650.68
111.2.1.09.35.0000	Banregio 120926080010 (Prodder GIC 2021)	Corriente	260,782.67


111.2.1.09.37.0000	Banregio 120919600018 (Prosanear GIC 2021)	Corriente	417.89
111.2.1.09.39.0000	Banregio 120915490013 (Prodder Federal 2022)	Corriente	52,590,193.47
111.2.1.09.40.0000	Banregio 120915480018 (Prodder GIC 2022)	Corriente	5,490,389.21
111.2.1.09.41.0000	Banregio 120915470012 (Prosanear Federal 2022)	Corriente	24,659,423.08
111.2.1.09.42.0000	Banregio 120915460017 (Prosanear GIC 2022)	Corriente	24,637,772.63
111.2.1.10.01.0000	Banco Azteca 01720127589441 (Recaudadora)	Corriente	243,944.08
		<b>Total</b>	<b>148,692,726.26</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 Prosanear 2018	Productiva	0.00				
111.4.1.03.02.0000	Banorte 067131405 fondo de inversion	Fondos de inversion	0.00	X			
111.4.1.03.10.0000	Banorte 1017754870 (Prodder 2018 Federal)	Inversion productiva	0.00				
111.4.1.04.03.0000	Banregio 120-63175-001-1 Inversion recurso propio	Corriente	0.00				
		<b>Total</b>	<b>0.00</b>				
		<b>Suma Total</b>	<b>152,969,494.36</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  
 Encargado del despacho de la  
 Dirección General  
 Autorizó

  
 C.P. Salvador Medrano Argote  
 Director de Administración y Finanzas  
 Elaboró

  
 C. P. Rafael M. Argote Garduño  
 Contralor Interno  
 Revisó

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 Inter municipal 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 Diciembre de 2022

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro					Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2022	2021	2020	2019	2018	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 (*)	5,480,304.41	0.00	65,226.51	10,052.82	3,224,877.94	2,180,147.14	Efectivo y Equivalentes	*
112.9.0.00.00.0000	Otros Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes (IVA)	187,879,147.61	187,879,147.61	0.00	0.00	0.00	0.00	Efectivo y Equivalentes	**
	<b>Total</b>	<b>199,404,116.07</b>	<b>187,879,147.61</b>	<b>65,226.51</b>	<b>10,052.82</b>	<b>3,224,877.94</b>	<b>8,224,811.19</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	54,472.01	52,500.01	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>3,354,755.83</b>	<b>52,500.01</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 recuperó con el concepto "Corrección Transparencia 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

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  
Encargado del despacho de la  
Dirección General  
Autorizó

  
\_\_\_\_\_  
C.P. Salvador Medina Argote  
Director de Administración y Finanzas  
Elaboró

  
\_\_\_\_\_  
C. P. Rafael Murguía Barbuño  
Contralor Interno  
Revisó

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 Diciembre de 2022

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Metodo de Valuación
Inventarios			
114.1.0.00.00.0000	Inventario de Mercancias para Venta ( Medidores )	1,331,323.08	Costo promedio
	7 Medidor de 2" bridado		
	3391 Medidor para agua potable fra tipo B chorro multiple		

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**  
 Encargado del Despacho de la  
 Dirección General  
 Autorizó



\_\_\_\_\_  
**C.P. Salvador Medrano Argote**  
 Director de Administración y Finanzas  
 Elaboró



\_\_\_\_\_  
**C. P. Rafael Munguía Garduño**  
 Contralor Interno  
 Revisó


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 Diciembre de 2022

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Metodo de Valuación
<b>Almacenes</b>			
115.1.0.00.00.0000	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	4,251,602.12	Costo promedio


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



Lic. José Antonio Lago Álvarez  
 Encargado del despacho de la  
 Dirección General  
 Autorizó



C.P. Salvador Medrano Argote  
 Director de Administración y Finanzas  
 Elaboró



C. P. Rafael Manguila Garduño  
 Contralor Interno  
 Revisó

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 Diciembre de 2022

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	Titulos y Valores a Largo Plazo	0.00		
121.3.0.00.00.0000	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	71,918.14	Administración	
121.4.0.00.00.0000	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00		

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**  
 Encargado del despacho de la  
 Dirección General  
**Autorizó**



\_\_\_\_\_  
**C.P. Salvador Medrano Argote**  
 Director de Administración y Finanzas  
**Elaboró**



\_\_\_\_\_  
**C. P. Rafael Munguía Garduño**  
 Contralor Interno  
**Revisó**



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

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 Diciembre de 2022

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	59,921.05	Administración	Inversión, Administración y Fuente de pago	El Realito	El detalle de este rubro se encuentra en el apartado Notas de Gestión Administrativa en el apartado de Fideicomisos, Mandatos y Análogos
121.3.8.03.00.0000	El Morro 11-383-12-62	11,997.09	Administración	Inversión, Administración y Fuente de pago	El Morro	
	<b>Total</b>	<b>71,918.14</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  
 Encargado del despacho de la  
 Dirección General  
 Autorizó



C.P. Salvador Medrano Argote  
 Director de Administración y Finanzas  
 Elaboró



C. P. Rafael Ángel González  
 Contralor Interno  
 Revisó

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 Diciembre de 2022

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
Participaciones y Aportaciones de Capital				
121.4.0.00.00.0000	Participaciones y Aportaciones de Capital	<b>Sin movimientos en este periodo</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**  
 Encargado del despacho de la  
 Dirección General  
**Autorizó**



\_\_\_\_\_  
**C.P. Salvador Medrano Argote**  
 Director de Administración y Finanzas  
**Elaboró**



\_\_\_\_\_  
**C. P. Rafael Munguía Garduño**  
 Contralor Interno  
**Revisó**

**Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE**  
**Notas al Estado de Situación Financiera**  
**Activo**  
**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**  
**(DEPRECIACIONES)**

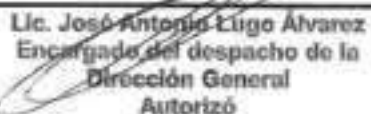
Organismo Intermunicipal Metropolitano de Agua Potable Alcantarillado, Saneamiento y Servicios Conexos de los Municipios de Cerro de San Pedro, San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez


a 31 de Diciembre de 2022

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	1,598,478.18	19,950,806.88	El procedimiento se detalla en el punto 8 inciso a) de Notas de Gestión Administrativa	En Uso
126.3.1.00.00.0000	Mobiliario y Equipo Educativo	31,068.08	424,531.89		En Uso
126.3.3.00.00.0000	Equipo Instrumental y de Laboratorio	58,623.12	204,442.84		En Uso
126.3.4.00.00.0000	Equipo de Transporte	6,887,809.03	35,268,528.58		En Uso
126.3.6.00.00.0000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,981,178.09	111,186,519.99		En Uso
	<b>Total</b>	<b>15,557,156.50</b>	<b>167,034,830.18</b>		
<b>Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles</b>					
126.1.9.00.00.0000	Edificios no Habitacionales	1,428,459.37	12,040,955.06	El procedimiento se detalla en el punto 8 inciso a) de Notas de Gestión Administrativa	En Uso
126.2.0.00.00.0000	Infraestructura	61,962,239.16	663,356,388.22		En Uso
126.1.9.00.00.0000	Otros Bienes Inmuebles	484,725.82	5,956,700.47		En Uso
	<b>Total</b>	<b>63,875,424.35</b>	<b>681,354,043.75</b>		
	<b>Suma Total</b>	<b>79,432,580.85</b>	<b>848,388,873.93</b>		

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	3,716,138.00	3,565,991.00	-150,147.00	
125.4.1.01.00.0000	Licencias Informaticas e Intelectuales	188,719.85	166,963.85	-21,756.00	Por Tiempo
125.4.1.01.00.0000	Licencias Admon y Servicios Computacionales:	0.00	20,993.69	20,993.69	
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	0.00	3,900,000.00	3,900,000.00	
	<b>Total</b>	<b>5,119,117.16</b>	<b>8,868,207.85</b>	<b>3,749,090.69</b>	
<b>Activos Diferidos</b>					
127.1.0.00.00.0000	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	749,200.00	766,441.38	17,241.38	
127.9.0.00.00.0000	Otros Activos Diferidos	507,166.33	452,883.17	54,283.16	
	<b>Total</b>	<b>1,256,366.33</b>	<b>1,219,324.55</b>	<b>71,524.54</b>	
<b>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones</b>					
551.7.1.00.00.0000	Amortizacion Software	6,896,385.75	3,330,394.75	-3,565,991.00	Por Uso
551.7.4.00.00.0000	Amortizacion Licencias	1,072,787.85	905,824.00	-166,963.85	Por Uso
	<b>Total</b>	<b>7,969,173.60</b>	<b>4,236,218.75</b>	<b>-3,732,954.85</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  
 Encargado del despacho de la  
 Dirección General  
 Autorizó

  
 C.P. Salvador Medrano Argote  
 Director de Administración y Finanzas  
 Elaboró

  
 C. P. Rafael Muñiz Garduño  
 Contralor Interno  
 Revisó

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 Graclano Sánchez

a 31 de Diciembre de 2022

Cuenta	Monto	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
<b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes</b>			
116.1.3.01.00.0000 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 CONAC
116.2.5.01.00.0000 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>		

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  
 Encargado del despacho de la  
 Dirección General  
 Autorizó



C.P. Salvador Medrano Argote  
 Director de Administración y Finanzas  
 Elaboró



C.P. Rafael Magaña Garduño  
 Contralor Interno  
 Revisó

**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 Diciembre de 2022

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
<b>Otros Activos Circulantes</b>			
119 1.0.00.00 0000	Valores en Garantía	6,268,302.84	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

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**  
 Encargado del despacho de la  
 Dirección General  
 Autorizó

  
 \_\_\_\_\_  
**C.P. Salvador Medrano Argote**  
 Director de Administración y Finanzas  
 Elaboró

  
 \_\_\_\_\_  
**C. P. Rafael Munguía Garduño**  
 Contralor Interno  
 Revisó

## 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 Graclano Sánchez

a 31 de Diciembre de 2022

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Noviembre 2022	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	5,480,304.41	0.00	0.00	27,040.14	5,453,264.27	*
112.9.0.00.00.0000	Otros Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes (SalDOS a favor e IVA acreditable)	187,879,147.61	187,879,147.61	0.00	0.00	0.00	**
	<b>Total</b>	<b>199,404,116.07</b>	<b>187,879,147.61</b>	<b>0.00</b>	<b>27,040.14</b>	<b>11,497,928.32</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	54,472.01	52,500.01	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>3,354,755.83</b>	<b>52,500.01</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

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

Lic. José Antonio Edgo Álvarez  
Encargado del despacho de la  
Dirección General  
Autorizó

C.P. Salvador Medrano Argote  
Director de Administración y Finanzas  
Elaboró

C. P. Rafael Munguía Garduño  
Contralor Interno  
Revisó

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 Diciembre de 2022

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Diciembre 2022	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>	5,221,736.55	5,221,736.55	0.00	0.00	0.00	Viable
211.2.0.00.00.0000	Proveedores por Pagar a Corto Plazo <b>(b)</b>	342,485,551.73	118,140,963.86	16,538,831.60	19,886,593.94	187,919,162.33	En análisis para depuración
211.3.0.00.00.0000	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	84,460,297.89	77,702,957.95	777,652.08	396,272.24	5,583,415.62	En análisis para depuración
211.7.0.00.00.0000	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	28,534,673.11	28,216,179.89	14,419.69	144,600.85	159,472.67	En análisis para depuración
211.9.0.00.00.0000	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo <b>(c)</b>	25,204,249.38	25,094,710.49	24,040.00	11,800.00	73,698.89	Viable
	<b>Total</b>	<b>485,906,508.66</b>	<b>254,376,548.74</b>	<b>17,354,943.37</b>	<b>20,439,267.04</b>	<b>193,735,749.51</b>	

(a) Este importe corresponde a:

**Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo**

Sueldos Base al Personal Permanente	531,255.08
Prima de antigüedad	4,690,481.47
	<u>5,221,736.55</u>

Este importe corresponde a pensiones conveniadas en parcialidades

(b) Derivado de la resolución al Juicio Oral Mercantil 422/2020, se condena al Organismo a pagar la cantidad de \$ 5,981,972.94, importe que incluye intereses moratorios y que se realizara en 6 parcialidades concluyendo en el mes de Noviembre del 2022. En este mismo mes el Organismo efectuo el último pago por este concepto, e hizo el registro correspondiente de intereses.



Derivado de la resolución al Juicio Oral Mercantil 371/2021, con fecha 11 de agosto de 2022 se decreta resolución a favor del Organismo INTERAPAS, quedando firme la sentencia absolutoria sobre la acción de pago por la cantidad de \$ 210,950.38, importe que fue cancelado en el mes de Agosto 2022.

(c) 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.

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.)

Al cierre del ejercicio 2022, el organismo ha realizado 8 pagos los cuales suman un importe de \$ 50,000,000.00 ( Cincuenta millones de 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.

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

  
Lic. José Antonio Lago Álvarez  
Encargado del despacho de la  
Dirección General  
Autorizó

  
C.P. Salvador Medrano Argote  
Director de Administración y Finanzas  
Elaboró

  
C. P. Rafael Munguía Garduño  
Contralor Interno  
Revisó

**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 Potosi y Soledad de Graciano Sánchez

a 31 de Diciembre de 2022

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	47,460,142.56	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.	*	

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


---

**Lic. José Antonio Larjo Álvarez**  
 Encargado del despacho de la  
 Dirección General  
**Autorizó**


---

**C.P. Salvador Medrano Argote**  
 Director de Administración y Finanzas  
**Elaboró**


---

**C. P. Rafael Munguía Garduño**  
 Contralor Interno  
**Revisó**


Notas a los Estados Financieros / NOTAS DE DESGLOSE  
 Notas al Estado de Situación Financiera  
 Pasivo  
**FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACION Y/O EN GARANTIA**

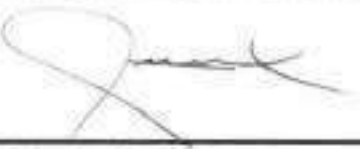
Organismo Intermunicipal Metropolitano de Agua Potable Alcantarillado, Saneamiento y Servicios Conexos de los Municipios de Cerro de San Pedro, San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez


a 31 de Diciembre de 2022

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 periodo</b>		
	<b>Total</b>	<b>0.00</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 Lago Álvarez  
 Encargado del despacho de la  
 Dirección General  
 Autorizó

  
 C.P. Salvador Medrano Argote  
 Director de Administración y Finanzas  
 Elaboró

  
 C. P. Rafael Mungula Garduño  
 Contralor Interno  
 Revisó

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 Diciembre de 2022

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	4,795,652.13	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	1,387,346.49	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.

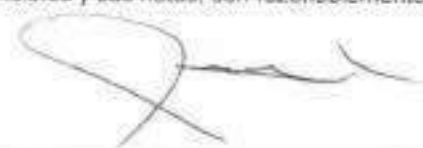
**(b) Otros Pasivos a corto plazo:**

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

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



Lic. José Antonio Irigoien Álvarez  
 Encargado del despacho de la  
 Dirección General  
 Autorizó



C.P. Salvador Medrano Argote  
 Director de Administración y Finanzas  
 Elaboró



C. P. Rafael Munguía Garduño  
 Contralor Interno  
 Revisó