



**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**

ANEXO ADF-01

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022  
(PESOS)

Concepto	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	Concepto	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes	152,969,494.36	127,292,956.90	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	485,906,508.66	439,180,999.05
a1) Efectivo	4,276,768.11	243,159.30	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	5,221,736.55	12,317,458.42
a2) Bancos/Tesorería	148,692,726.25	123,846,553.77	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	342,485,551.73	375,218,947.62
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	84,460,297.89	11,096,164.66
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	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 Pagar a Corto Plazo	28,534,673.11	40,391,507.78
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	199,404,116.07	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	25,204,249.38	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	5,480,304.41	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	0.00	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	187,879,147.61	174,144,166.11	c1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,354,755.83	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	54,472.01	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	d3) Crédito 1	0.00	0.00
d. Inventarios	1,331,323.08	4,208,688.99	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	4,795,652.13	52,880.20

000000



**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**

**ANEXO ADF-01**

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022  
(PESOS)

Concepto	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	Concepto	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
d1) Inventario de Mercancías para Venta	1,331,323.08	4,208,688.99	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	4,795,652.13	52,880.20
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	4,251,602.12	7,190,618.67	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e1) Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	4,251,602.12	7,190,618.67	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	6,268,302.84	5,908,842.14	g. Provisiones a Corto Plazo	1,586.00	1,586.00
g1) Valores en Garantía	6,268,302.84	5,908,842.14	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	1,586.00	1,586.00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>IA. TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES</b>	<b>366,647,881.02</b>	<b>333,476,941.00</b>	h. Otros Pasivos a Corto Plazo	1,387,346.49	4,197,472.60
<b>Activo No Circulante</b>			h1) Ingresos por Clasificar R.N.I. Histórico	0.00	4,197,472.60
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	71,918.14	49,563.41	h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	h3) Recaudación	1,387,346.49	0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,408,194,483.37	2,211,785,999.08	h4) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
d. Bienes Muebles	226,897,543.58	210,133,454.01	<b>IIA. TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES</b>	<b>539,551,235.84</b>	<b>490,893,080.41</b>
e. Activos Intangibles	8,868,207.85	5,119,117.16	<b>Pasivo No Circulante</b>		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(848,388,873.93)	(768,956,293.08)	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
g. Activos Diferidos	1,219,324.55	1,256,366.33	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	189,127,207.97	236,587,350.53
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
<b>IB. TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>1,796,862,603.56</b>	<b>1,659,388,206.91</b>	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00

0000002

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 31 DE DICIEMBRE DE 2022  
(PESOS)

Concepto	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	Concepto	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
			f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
<b>I. TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>2,163,510,484.58</b>	<b>1,992,865,147.91</b>	<b>IIB. TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>189,127,207.97</b>	<b>236,587,350.53</b>
			<b>II. TOTAL DE PASIVO</b>	<b>728,678,443.81</b>	<b>727,480,430.94</b>
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>		
			a. Aportaciones	28,653,021.32	28,653,021.32
			b. Donaciones de Capital	867,197,262.26	833,602,713.00
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</b>		
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	75,753,505.90	(47,082,371.63)
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	1,010,773,249.37	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)
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio</b>		
			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>1,434,832,040.77</b>	<b>1,265,384,716.97</b>
			<b>IV. TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>2,163,510,484.58</b>	<b>1,992,865,147.91</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. Rafael Munguía Garduño  
Contralor Interno (Revisó)

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

000000