



# DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES

## ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

### Estado de Situación Financiera

Usu: GABRIELA

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Al 01/dic./2025

(Cifras en Pesos)

Fecha y 16/ene./2026

hora de Impresión 09:02 a. m.

CONCEPTO	2025	2024	CONCEPTO	2025	2024
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$3,880,332.54	\$3,039,065.90	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$53,512,444.91	\$59,289,902.56
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$14,064,694.46	\$16,679,478.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$190.00	\$190.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$6,162,340.99	\$8,333,320.96	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
			OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>\$24,107,367.99</b>	<b>\$28,051,864.86</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>\$53,512,634.91</b>	<b>\$59,290,092.56</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$190,435,444.27	\$190,607,656.67	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$32,492,272.84	\$31,826,211.02	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$1,970,886.33	\$1,970,886.33	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$14,077,667.86	-\$12,836,123.92	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$256,627.32	\$212,528.32			
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>\$211,077,562.90</b>	<b>\$211,781,158.42</b>	<b>Total del Pasivo</b>	<b>\$53,512,634.91</b>	<b>\$59,290,092.56</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>\$235,184,930.89</b>	<b>\$239,833,023.28</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>\$132,229,356.53</b>	<b>\$132,229,356.53</b>
			APORTACIONES	\$132,229,356.53	\$132,229,356.53
			DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
			<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>\$49,442,939.45</b>	<b>\$48,313,574.19</b>
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-\$893,475.49	-\$596,622.22
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$81,279,396.93	\$81,876,019.15
			REVALUOS	\$0.00	\$0.00
			RESERVAS	\$8,015,055.59	\$8,015,055.59



# DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES

## ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

### Estado de Situación Financiera

Usr: GABRIELA

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Al 01/dic./2025

(Cifras en Pesos)

Fecha y 16/ene./2026

hora de Impresión 09:02 a. m.

CONCEPTO	2025	2024	CONCEPTO	2025	2024
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$38,958,037.58	-\$40,980,878.33
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$181,672,295.98	\$180,542,930.72
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$235,184,930.89	\$239,833,023.28



# DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES

## ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

### Estado de Situación Financiera

Utr: GABRIELA

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Al 01/dic./2025

(Cifras en Pesos)

Fecha y 16/ene./2026

hora de Impresión 09:02 a. m.

CONCEPTO	2025	2024	CONCEPTO	2025	2024
<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>			CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	\$0.00	\$0.00
			BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$0.00	\$0.00
<b>VALORES</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$0.00	\$0.00
VALORES EN CUSTODIA	\$0.00	\$0.00			
CUSTODIA DE VALORES	\$0.00	\$0.00			
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00			
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	\$0.00	\$0.00			
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00			
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00			
<b>EMISIÓN DE OBLIGACIONES</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>			
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00			
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00			
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00			
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00			
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00			
CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00			
DERECHOS POR RECUPERAR	\$47,224,140.80	\$40,903,299.78			
DERECHOS POR COBRAR	\$47,224,140.80	\$40,903,299.78			
<b>AVALES Y GARANTÍAS</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>			
AVALES AUTORIZADOS	\$0.00	\$0.00			
AVALES FIRMADOS	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	\$0.00	\$0.00			
<b>JUICIOS</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>			
DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$10,202,574.85	\$10,202,574.85			
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$10,202,574.85	\$10,202,574.85			
<b>INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>			
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00			
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00			
<b>BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>			
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00			



# DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES

## ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

### Estado de Situación Financiera

Usr: GABRIELA

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Al 01/dic./2025

(Cifras en Pesos)

Fecha y 16/ene./2026

hora de Impresión 09:02 a. m.

CONCEPTO	2025	2024
<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>		
<b>LEY DE INGRESOS</b>		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$171,043,660.16	\$157,761,206.81
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$28,330,851.44	\$12,803,607.03
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$15,214,607.73
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$142,712,808.72	\$160,172,207.51
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$142,712,808.72	\$160,172,207.51
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$171,043,660.16	\$157,761,206.81
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$14,142,709.80	\$0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$15,214,607.73
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$156,900,950.36	\$172,975,814.54
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$156,900,950.28	\$172,975,814.54
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$139,726,687.04	\$157,639,595.83
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$139,726,687.04	\$157,639,595.83

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

M.V.Z. OSCAR OSMIN MERAZ ECHAVARRIA  
DIRECTOR GENERAL

C.P. RAUL ALTAMIRANO ZUNIGA  
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

LIC. ALEJANDRO ORTIZ VILLASANA  
CONTRALOR INTERNO