



ESTADOS **FINANCIEROS**

FEBRERO
2025

**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 SANCHEZ**

ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL MES DE FEBRERO DE 2025

I N D I C E

I.-CARTA ENTREGA

I.- ESTADOS FINANCIEROS CONTABLES:

- I.1).-Estado de Situación Financiera
- I.2).-Estado de Actividades
- I.3).-Estado de Variación en la Hacienda Pública
- I.4).- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- I.5).-Estado Analítico del Activo
- I.6).-Estado de Flujo de Efectivo
- I.7).-Notas Financieras y Administrativas
- I.8).-Notas de Gestión Administrativa
- I.9).-Notas de Desglose
- I.10).-Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

II. ESTADOS FINANCIEROS PRESUPUESTALES

- II.1).-Estado Analítico de Ingresos
 - Por Rubro y Fuente de Financiamiento
- II.2).-Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 - Clasificación por objeto del Gasto
 - Clasificación por objeto del Gasto (Por Capitulo y Concepto)
- II.3).-Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 - Clasificación Administrativa
- II.4).-Estado Analítico del Presupuesto de Egresos
 - Clasificación Económica (Por Capitulo del Gasto)
- II.5).- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 - Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
- II.6).- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 - Gasto por Categoría Programática

III. ESTADOS FINANCIEROS DE LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA (LDF)

- III.1).- Estado de Situación Financiera Detallado – LDF
- III.2).- Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos LDF
- III.3).- Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF
- III.4).- Balance Presupuestario – LDF
- III.5).- Estado Analítico de Ingresos Detallado – LDF
- III.6).- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado – LDF
 - Clasificación por Objeto del Gasto
- III.7).- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado – LDF
 - Clasificación Administrativa
- III.8).- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado – LDF
 - Clasificación Funcional
- III.9).- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado – LDF
 - Clasificación de Servicios Personales por Categoría

IV. –OTROS ESTADOS FINANCIEROS

- IV.1).-Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- IV.2).-Informe Sobre Pasivos Contingentes
- IV.3).-Endeudamiento Neto
- IV.4).-Interés de la Deuda



**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
AL 28 DE FEBRERO DEL 2025
(Cifras en Pesos)

ACTIVO	2025 - 02	2024 - 02	PASIVO	2025 - 02	2024 - 02
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	44,899,131.26	65,351,259.22	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	604,858,640.33	567,477,215.64
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	256,327,025.38	231,714,587.34	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,300,355.84	3,363,259.84	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	7,366,030.95	3,495,554.41	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	9,425,673.14	3,036,393.57	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	23,746,523.33	10,000,646.01
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(931,713.28)	(931,713.28)	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	7,018,514.35	7,004,384.56	Provisiones a Corto Plazo	1,586.00	1,586.00
Total de Activos Circulantes	327,405,017.64	313,033,725.66	Otros Pasivos a Corto Plazo	630,243.11	949,742.21
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	629,236,992.77	578,429,189.86
Inversiones Financieras a Largo Plazo	61,733.77	57,149.96	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,676,626,632.71	2,559,274,604.11	Documentos por Pagar a Largo Plazo	177,262,172.21	177,262,172.21
Bienes Muebles	246,993,243.51	236,093,092.95	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	8,438,701.25	8,671,745.47	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(1,030,994,288.67)	(941,429,000.78)	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	1,644,509.16	1,230,796.56	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	177,262,172.21	177,262,172.21
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total de Pasivo	806,499,164.98	755,691,362.07
Total de Activos No Circulantes	1,902,770,531.73	1,863,898,388.27	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total de Activo	2,230,175,549.37	2,176,932,113.93	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	981,002,171.70	943,384,254.91
			Aportaciones	28,653,021.32	28,653,021.32
			Donaciones de Capital	952,349,150.38	914,731,233.59
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública / Patrimonio Generado	442,674,212.69	477,856,496.95
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	37,589,109.90	20,266,249.05
			Resultados de Ejercicios Anteriores	952,630,100.87	1,005,135,245.98
			Revalúos	0.00	0.00



**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
AL 28 DE FEBRERO DEL 2025
(Cifras en Pesos)

Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(547,544,998.08)	(547,544,998.08)
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 de Hacienda Pública/Patrimonio	1,423,676,384.39	1,421,240,751.86
 Total Del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	 2,230,175,549.37	 2,176,932,113.93



**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
AL 28 DE FEBRERO DEL 2025
(Cifras en Pesos)

ORDEN		Cuentas de Orden	
AVALES Y GARANTIAS			
Fianzas Otorgadas para Respalidar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	16,083,648.88	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respalidar Obligaciones no Fiscales	-16,083,648.88
JUICIOS			
Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	58,893,927.94	Sentencias Resueltas de Procesos Judiciales	- 58,893,927.94
Obras en Proceso de Regularización	13,989,356.22	Obras Públicas en Incorporación	- 13,989,356.22
DERECHOS CONAGUA			
Derechos de Descarga (Adhesión a Decreto)	0.00	Derechos de Adhesión en Términos de Derechos por Descarga	0.00
DERECHOS POR COBRAR			
Cartera Servicios de Agua, Drenaje y Saneamiento	1,476,833,059.54	Cartera Servicios de Agua, Drenaje y Saneamiento	- 1,476,833,059.54
Cartera Contratos Usuarios	5,520,024.70	Cartera Contratos Usuarios	- 5,520,024.70
Cartera Aportaciones Fraccionadores AGUA SYS	7,463,142.80	Cartera Aportaciones Fraccionadores AGUA SYS	- 7,463,142.80
Cartera Convenios con Instituciones	0.00	Cartera Convenios con Instituciones	- 0.00
Cartera Documentación de Adeudos	30,262,214.28	Cartera Documentación de Adeudos	- 30,262,214.28
Descargas	2,799,434.34	Descargas	- 2,799,434.34
Cartera Cuentas por Cobrar Otros Servicios	47,483,311.07	Cartera Ingresos Otros Servicios	- 47,483,311.07
Iva Carteras de Cuentas por Cobrar	123,593,146.82	Iva Carteras de Cuentas por Cobrar Ingresos	- 123,593,146.82
Derechos por Cobrar a Fraccionadores	99,528,922.32	Derechos de Servicios Pendientes de Pago Fraccionadores	- 99,528,922.32
Subsidio Programa de Devoluciones de Derechos (Prodder)	0.00	Subvención Programa de Devoluciones de Derechos (Prodder)	0.00
Subsidio Programa de Saneamiento de Aguas Residuales (Prosanear)	0.00	Subvención Programa de Saneamiento de Aguas Residuales (Prosanear)	0.00
Convenios de Obra con Fraccionadores	145,028,545.96	Convenios de Obra con Fraccionadores (Por Desarrollar)	- 145,028,545.96
Cartera Descargas de Contaminantes - Saneamiento	0.00	Cartera Descargas de Contaminantes - Saneamiento	0.00
APORTACIONES MUNICIPALES " PROGRAMA REALITO"			
Municipio San Luis Potosí, S.L.P.	511,819,782.00	Municipio San Luis Potosí, S.L.P.	-511,819,782.00
Municipio de Soledad de Graciano Sánchez	100,587,485.00	Municipio de Soledad de Graciano Sánchez	-100,587,485.00
APORTACIONES MUNICIPALES "PROGRAMA CULTURA DEL AGUA"			
Municipio San Luis Potosí, S.L.P.	0.00	Municipio San Luis Potosí, S.L.P.	0.00
LEY DE INGRESOS			
Ley de Ingresos Estimada	1,911,166,672.36		
Ley de Ingresos por Ejecutar	-1,707,702,271.20		
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00		
Ley de Ingresos Devengada	0.00		
Ley de Ingresos Recaudada	-203,464,401.16		
PRESUPUESTO DE EGRESOS			
Presupuesto de Egresos Aprobado	-1,911,166,672.40		
Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,232,421,542.85		
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00		
Presupuesto de Egresos Comprometido	247,184,859.23		
Presupuesto de Egresos Devengado	246,071,770.46		
Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		
Presupuesto de Egresos Pagado	185,488,499.86		

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas

C.P. María Isabel Cantú Sánchez
Subdirección de Contabilidad



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 Actividades
DEL 01 DE ENERO DE 2025 AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(Cifras en Pesos)

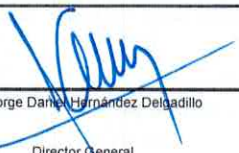
	2025 - 02	2024 - 02
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	201,255,640.38	180,790,778.15
Derechos	201,193,140.41	180,745,519.55
Productos	62,499.97	45,258.60
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distntos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones	1,510,327.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1,510,327.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	698,433.78	667,942.10
Ingresos Financieros	456,556.19	332,133.09
Otros Ingresos y Beneficios Varios	241,877.59	335,809.01
Total de Ingresos y Otros Beneficios	203,464,401.16	181,458,720.25
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	146,051,609.18	146,115,829.39
Servicios Personales	45,256,171.95	47,516,122.96
Materiales y Suministros	5,962,818.44	4,726,750.13
Servicios Generales	94,832,618.79	93,872,956.30
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,643,268.25	0.00
Pensiones y Jubilaciones	4,643,268.25	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	284,200.00
Convenios	0.00	284,200.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	45,934.72	43,887.32
Comisiones de la Deuda Pública	45,934.72	43,887.32
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	15,134,479.11	14,748,554.49
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	15,134,474.55	14,748,554.36
Otros Gastos	4.56	0.13
Total de Gastos y Otras Pérdidas	165,875,291.26	161,192,471.20
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	37,589,109.90	20,266,249.05

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



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 Actividades
DEL 01 DE ENERO DE 2025 AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos)



Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General

2025 - 02 2024 - 02


Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas



C.P. Maria Isabel Cantú Sánchez
Subdirección de Contabilidad



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 Variación en la Hacienda Pública
DEL 01 DE ENERO DEL 2025 AL 28 DE FEBRERO DEL 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2024	981,700,620.10				981,700,620.10
Aportaciones	28,653,021.32				28,653,021.32
Donaciones de Capital	953,047,598.78				953,047,598.78
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024		457,086,120.66	(32,872,571.70)		424,213,548.96
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)			(32,872,571.70)		(32,872,571.70)
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,004,631,118.74			1,004,631,118.74
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		(547,544,998.08)			(547,544,998.08)
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2024				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2024	981,700,620.10	457,086,120.66	(32,872,571.70)	0.00	1,405,914,169.06
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2025	(698,448.40)				(698,448.40)
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	(698,448.40)				(698,448.40)
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2025		(52,001,017.87)	70,461,681.60		18,460,663.73
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)			37,589,109.90		37,589,109.90
Resultados de Ejercicios Anteriores		(52,001,017.87)	32,872,571.70		(19,128,446.17)
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2025				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2025	981,002,171.70	405,085,102.79	37,589,109.90	0.00	1,423,676,384.39

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo

Director General

Lic. José Luis Gama Bazarre

Director de Administración y Finanzas

C.P. María Isabel Cantú Sánchez

Subdirección de Contabilidad



**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 Cambios en la Situación Financiera
DEL 01 DE ENERO DEL 2025 AL 28 DE FEBRERO DEL 2025
(Cifras en Pesos)

	ORIGEN 2025 - 02	APLICACIÓN 2025 - 02
ACTIVO	35,646,187.15	3,128,556.11
Activo Circulante	20,517,448.46	94,357.80
Efectivo y Equivalentes	16,379,490.78	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,342,533.80	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	899,221.75	0.00
Almacenes	1,896,202.13	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	94,357.80
Activo No Circulante	15,128,738.69	3,034,198.31
Inversiones Financieras a Largo Plazo	696.89	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	2,616,280.08
Bienes Muebles	0.00	70,290.12
Activos Intangibles	62,557.16	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	15,065,484.64	0.00
Activos Diferidos	0.00	347,628.11
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	7,484,185.74	57,764,032.11
Pasivo Circulante	7,484,185.74	57,764,032.11
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	57,764,032.11
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	7,480,750.09	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	3,435.65	0.00
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00



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 Cambios en la Situación Financiera
DEL 01 DE ENERO DEL 2025 AL 28 DE FEBRERO DEL 2025
(Cifras en Pesos)

	ORIGEN 2025 - 02	APLICACIÓN 2025 - 02
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	70,461,681.60	52,699,466.27
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	0.00	698,448.40
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	698,448.40
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	70,461,681.60	52,001,017.87
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	70,461,681.60	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	52,001,017.87
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
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

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo

Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte

Director de Administración y Finanzas

C.P. María Isabel Cantú Sánchez

Subdirección de Contabilidad



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 Analítico del Activo
DEL 01 DE ENERO DEL 2025 AL 28 DE FEBRERO DEL 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
ACTIVO	2,262,693,180.41	1,003,194,715.64	1,035,712,346.68	2,230,175,549.37	(32,517,631.04)
Activo Circulante	347,828,108.30	914,298,718.38	934,721,809.04	327,405,017.64	(20,423,090.66)
Efectivo y Equivalentes	61,278,622.04	782,264,166.20	798,643,656.98	44,899,131.26	(16,379,490.78)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	257,669,559.18	130,777,812.66	132,120,346.46	256,327,025.38	(1,342,533.80)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,300,355.84	0.00	0.00	3,300,355.84	0.00
Inventarios	8,265,252.70	0.00	899,221.75	7,366,030.95	(899,221.75)
Almacenes	11,321,875.27	1,162,381.72	3,058,583.85	9,425,673.14	(1,896,202.13)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(931,713.28)	0.00	0.00	(931,713.28)	0.00
Otros Activos Circulantes	6,924,156.55	94,357.80	0.00	7,018,514.35	94,357.80
Activo No Circulante	1,914,865,072.11	88,896,997.26	100,990,537.64	1,902,770,531.73	(12,094,540.38)
Inversiones Financieras a Largo Plazo	62,430.66	18,589,962.03	18,590,658.92	61,733.77	(696.89)
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,674,010,352.63	66,699,183.34	64,082,903.26	2,676,626,632.71	2,616,280.08
Bienes Muebles	246,922,953.39	70,290.12	0.00	246,993,243.51	70,290.12
Activos Intangibles	8,501,258.41	0.00	62,557.16	8,438,701.25	(62,557.16)
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(1,015,928,804.03)	3,006,561.77	18,072,046.41	(1,030,994,288.67)	(15,065,484.64)
Activos Diferidos	1,296,881.05	530,000.00	182,371.89	1,644,509.16	347,628.11

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas

C.P. María Isabel Cantu Sánchez
Subdirección de Contabilidad



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 Flujos de Efectivo

DEL 202501 AL 202502

(Cifras en Pesos)

Concepto	202502	202412
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	203,464,401.16	1,087,688,169.04
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	201,193,140.41	985,084,568.09
Productos	62,499.97	136,637.87
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1,510,327.00	20,812,761.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	78,692,990.99
Otros Orígenes de Operación	698,433.78	2,961,211.09
Aplicación	165,875,291.26	1,120,560,740.74
Servicios Personales	45,256,171.95	276,598,577.81
Materiales y Suministros	5,962,818.44	43,129,876.92
Servicios Generales	94,832,618.79	682,342,155.20
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	4,643,268.25	25,005,689.19
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	39,900.00
Convenios	0.00	1,427,515.00
Otras Aplicaciones de Operación	15,180,413.83	92,017,026.62
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	37,589,109.90	(32,872,571.70)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	139,422,369.17	389,193,205.61
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	64,082,903.26	100,942,274.07
Bienes Muebles	0.00	842,140.38
Otros Orígenes de Inversión	75,339,465.91	287,408,791.16
Aplicación	147,154,723.36	429,801,134.70
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	66,699,183.34	222,608,162.00
Bienes Muebles	70,290.12	13,251,749.63
Otras Aplicaciones de Inversión	80,385,249.90	193,941,223.07
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(7,732,354.19)	(40,607,929.09)
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	(50,279,846.37)	115,206,310.61
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	(50,279,846.37)	115,206,310.61



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 Flujos de Efectivo

DEL 202501 AL 202502

(Cifras en Pesos)

Concepto	202502	202412
Aplicación	(4,043,599.88)	37,261,138.70
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	(4,043,599.88)	37,261,138.70
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	(46,236,246.49)	77,945,171.91
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(16,379,490.78)	4,464,671.12
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	61,278,622.04	56,813,950.92
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	44,899,131.26	61,278,622.04

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas

C.P. María Isabel Cantú Sánchez
Subdirección de Contabilidad

NOTAS FINANCIERAS Y ADMINISTRATIVAS FEBRERO 2025

PAGOS A LA COMISION NACIONAL DEL AGUA:

En este periodo, se realiza el pago del 4to. Trimestre del Ejercicio 2024 por concepto de Derechos de Extracción y Descarga de aguas nacionales subterráneas, por los siguientes importes:

Derechos de Extracción	\$ 15,298,919
Derechos de Descarga	6,407,600
Total:	\$ 21,706,519

ADEUDO CFE:

Por el mes de Febrero 2025, el adeudo por consumo de energía eléctrica asciende a:

\$ 28,785,609

PROGRAMA PREESCRIPCIÓN DE ADEUDOS:

Se informan los importes por prescripción solicitada por los usuarios durante este periodo:

	No. Usuarios del mes	febrero	Acumulado usuarios	Ej.2025 Acumulado
S.L.P	9	\$ 20,402	11	\$ 186,373
S.G.S	5	136,883	8	353,891
M.V.P.			1	10,983
TOTAL	14	\$ 157,285	20	\$ 551,246

LAUDOS LABORALES Y FINIQUITOS:

Se realiza el pago durante este periodo por concepto de laudos laborales y finiquitos por la cantidad de:

\$ 107,323

INFRAESTRUCTURA DONADA POR FRACCIONADORES:

Se hizo el reconocimiento contable durante este período de la Red de Agua Potable y Drenaje Sanitario entregada por los Fraccionadores en el Municipio Villa de Pozos por un importe de:

\$ 213,957

**CUMPLIMIENTO EN EL ENTERO DE CONTRIBUCIONES E IMPUESTOS
CORRESPONDIENTES AL MES DE *DICIEMBRE* 2024.**

Se informan los pagos realizados por estos conceptos:

Contribuciones Impuestos y Derechos	
ISR Retenciones Salarios	\$ 1,053,569
ISR Retenciones Asimilados a Salarios	282,312
10% Retención Honorarios	1,119
Retenciones 1.25% por servicios	800
	\$ 1,337,800

NOTA: Se acreditó el saldo a favor del subsidio para el empleo del ejercicio 2023 por un importe de \$ 39,174 contra los impuestos ISR Retenciones por salarios de enero 2025.

3% Erogaciones y Remuneraciones al Trabajo Personal	\$ 387,244
---	------------

SALDO A CARGO.

En el mes de *Enero* 2025, se determinó un saldo a cargo de IVA por un importe de:

\$ 2,197,244

Se aplicaron acreditamientos de saldos a favor de IVA de los periodos:

Mayo 2020	\$ 564,085
Mayo 2021	800,436
Junio 2021	832,723

SERVICIO INTEGRAL DE SALUD:

El rubro de Servicio Médico se compone de los siguientes importes:

	Enero 2024.	Acumulado
Medicinas	\$ 1,656,750	\$ 3,491,010
Ópticas	52,422	110,460
Servicio Integral de Salud	2,740,510	5,774,646
Servicio Dental	359,658	757,850
Exclusiones médicas	1,190,414	1,223,534
Importe Total	\$ 5,999,754	\$ 11,357,500

ADQUISICION DE BIENES MUEBLES:

En este período se reconocieron dentro del rubro de Activo Fijo, las siguientes adquisiciones:

	Enero	Febrero	Acumuladas
Muebles de Oficina y Estantería	0	\$ 17,800	\$17,800
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	0	11,200	11,200
Herramientas y Máquinas-Herramienta	0	41,290	41,290
	0	\$70,290	\$ 70,290

Compromisos adquiridos en el periodo:

No.Contrato	Descripción del servicio	Importe
2025020001	Servicio de póliza de mantenimiento de SASIETE y RH7 por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025	\$530,000
2025020002	Servicio operación y mantenimiento de las plantas de tratamiento I y II del parque Tangamanga, Planta Norte y cárcamo de bombeo "cancha Morelos", así como el tratamiento y disposición de lodos de las plantas Tangamanga I y II ubicadas en parque Tangamanga I, durante el periodo de 01 al 28 febrero de 2025	2,834,500
2025020003	Adquisición de medicamentos oncológicos, durante el periodo de enero a diciembre 2025	1,695,586
2025020004	Servicio de pipas para la carga, transporte y suministro de agua de hasta 1,000,000 mts3 de agua potable.	68,000,000
2025020005	Arrendamiento de bienes muebles, oficina recaudadora ferrocarril por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025.	64,800
2025020006	Arrendamiento de bienes muebles, oficina recaudadora acceso norte por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025 .	547,738
2025020007	Contrato de renta, instalación y mantenimiento de maquinas automatizadoras de efectivo (MAE) por el periodo del 01 de enero hasta el 30 de junio de 2025	805,491
2025020008	Rehabilitación de Alcantarillado Sanitario en Calles Plan de Ayutla, Marconi y Carranza en el Municipio de San Luis Potosí, S.L.P.	1,400,000
2025020009	Rehabilitación de Alcantarillado Sanitario en Carretera Rioverde, Camino a San Juanico, Cordillera de los Alpes y Lerdo de Tejada en la Zona Metropolitana de San Luis Potosí	1,460,000
2025020010	Rehabilitación de Alcantarillado Sanitario en Calles Villerías, Villa Jazmín, Rosalío Sánchez Niño y Mariano Medina en el Municipio de San Luis Potosí, S.L.P.	1,398,050
2025020011	Servicio de vigilancia del periodo del 01 de febrero al 31 de diciembre de 2025	11,663,300

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General

C.P. María Isabel Cantú Sánchez
Subdirección de Contabilidad

Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas

C.P. Gisela Maldonado Escareño
Subdirección de Recursos Financieros



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.

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de Enero al 28 de Febrero de 2025

(Cifras en Pesos)

a) Notas de Gestión Administrativa

El formato contenido en **Notas de Gestión Administrativa**, se realiza con base a la modificación al Manual de Contabilidad publicado en el Diario Oficial de la Federación el 6 de diciembre de 2022, vigente a partir del 1° de enero del 2024, con lo cual se da cumplimiento a los artículos 46, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Las Notas de Gestión Administrativa tienen como objetivo la revelación del contexto y de los aspectos económicos – financieros mas relevantes que influyeron en las decisiones del periodo.

❖ **1.- Autorización e Historia**

a) Fecha de creación del ente

De acuerdo con el Decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno Libre y Soberano de San Luis Potosí, el 12 de agosto de 1996, fue creado el Organismo Intermunicipal de Agua Potable, Alcantarillado, Saneamiento y Servicios Conexos de los Municipios de Cerro de San Pedro, San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez (INTERAPAS) y recibe los bienes y obligaciones que a la fecha de su creación, tenían los organismos paramunicipales denominados Comisión de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento (COAPAS) del Municipio de Soledad de Graciano Sánchez y El Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento (SIAPAS) del Municipio de San Luis Potosí, así como los bienes y obligaciones que tenía destinados y/o concertados para la prestación de servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, el Municipio de Cerro de San Pedro.

b) Principales cambios en la estructura

El 29 de Diciembre de 2001, fue publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de San Luis Potosí, la Ley de Agua Potable, Alcantarillado, Tratamiento y Disposición de Aguas Residuales para el Estado y Municipios de San Luis Potosí, misma que establece que los Organismos Operadores Intermunicipales contarán con una Junta de Gobierno, un Director General, un Consejo Consultivo y con el Personal Técnico y Administrativo que requiera para su funcionamiento.

INTERAPAS cambió la estructura de su Órgano de Gobierno de Consejo de Administración a Junta de Gobierno para adecuarse a la publicación antes citada. La Junta de Gobierno quedó legal y formalmente instalada el 25 de Enero de 2002.

Con fecha 12 de Enero de 2006 se publica en el Periódico Oficial del Estado la Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí, con la cual se abroga la Ley de Agua Potable, Alcantarillado, Tratamiento y Disposición de Aguas Residuales para el Estado y Municipios de San Luis Potosí, publicada el 29 de Diciembre de 2001.

La estructura orgánica del organismo fue modificada con aprobación de la Junta de Gobierno en sesiones celebradas el 13 de diciembre de 2013 y 30 de Agosto de 2014.

El 5 de Marzo de 2020 se publico en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado el Reglamento Interno aprobado el 19 de Febrero del 2020 por la 188 Centésima Octogésima Octava sesión ordinaria del la Junta de Gobierno del 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, mismo que incluye las Funciones, Atribuciones y Obligaciones de las Direcciones, Subdirecciones, Unidades y Áreas Administrativas, correspondientes a la Estructura Orgánica aprobada por la propia Junta de Gobierno y que modifica el Reglamento Interno que estuvo vigente por decreto del 23 de Septiembre de 2006.

Con fecha 29 de Julio de 2020, se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado el Acuerdo Administrativo que Diseña y Establece la Estructura Administrativa de la Unidad de Auditoría Interna, como Órgano Interno de Control.

Con fecha 1° de Julio de 2022, se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado el Decreto 0359 en el cual se adiciona el artículo **101 TER**, de la Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí.

ÚNICO. Se adiciona el artículo 101 TER de la Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí, para quedar como sigue:

ARTÍCULO 101. TER. Las contralorías internas de los organismos operadores de agua potable y conexos contarán con áreas, investigadora y substanciadora; correspondiendo a la primera, la investigación de faltas administrativas; y a la segunda, dirigir y conducir el procedimiento de responsabilidades administrativas, desde la admisión del informe de presunta responsabilidad administrativa, y hasta la conclusión de la audiencia inicial, en los términos de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado y Municipios de San Luis Potosí.

Las personas encargadas de las áreas: investigadora y substanciadora, serán designadas como lo establece el párrafo segundo del artículo 101 de esta Ley.

Con fecha 22 de Agosto de 2022, se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, Modificación al Reglamento Interno publicado el 05 de Marzo del 2020 y aprobado el 28 de Junio de 2022, por la 207 Ducentésima séptima sesión ordinaria de la Junta de Gobierno del 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. Incluye las Atribuciones y Obligaciones del Órgano Interno de Control y sus Áreas Administrativas, correspondientes a la Estructura Orgánica, misma que fue aprobada por unanimidad de votos en el acuerdo "4/SO/207/2022".

Con fecha 12 de Septiembre del año 2024, se publicó en el Periódico oficial del Estado de San Luis Potosí el siguiente Acuerdo:

Acuerdo administrativo: número 4/SO/219/2023 de la Ducentésima décima novena sesión ordinaria de la Junta de Gobierno del 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 (INTERAPAS), de fecha 31 de Julio de 2023, referente a los "lineamientos para la Implementación, Operación, Celebración y Seguimiento de Contratos Plurianuales".

❖ **2.- Panorama Económico y Financiero**

El Presupuesto de Ingresos fue aprobado por la Junta de Gobierno mediante Acta No. Cuadragésima Sexta Sesión Extraordinaria de fecha 04 de Noviembre de 2024, para el ejercicio fiscal 2025, por un importe de \$ 1,911,166,672.00 igual importe para el Presupuesto de Egresos.

Dentro del panorama económico - financiero de los entes públicos descentralizados, encargados de la prestación del servicio de agua potable, drenaje, alcantarillado y saneamiento, cada año que pasa se torna un panorama más complicado. Las empresas públicas prestadoras de estos servicios se enfrentan a retos y desafíos difíciles de abordar.

Por un lado, una sociedad que exige un suministro de agua, obras, rehabilitaciones de infraestructura, etc., sin cumplir con sus aportaciones económicas por la prestación de los servicios y por otro lado el fenómeno del cambio climático que repercute en la captación de agua pluvial y una sequía extrema que afecta la disponibilidad de agua para el suministro de la población. Estos fenómenos sociales y ecológicos impactan en los organismos de agua, puesto que estos servicios son de primera necesidad y de obligación prestarlos; los prestadores recurren en alternativas para el suministro de agua por medio de camión cisterna y por ende se genera una afectación en el aumento en el gasto presupuestario para financiar dicha contratación.

❖ **3.- Organización y Objeto Social**

a) Objeto social

Tiene por objeto la prestación de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento de los centros de población y asentamientos humanos de las zonas urbanas de sus jurisdicciones.

b) Principal actividad

Prestar a los habitantes de los Municipios de Cerro de San Pedro, San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez los servicios públicos de agua potable, alcantarillado y saneamiento en los términos de la ley de la materia.

c) Ejercicio Fiscal

El Ejercicio fiscal comprende del 1º de Enero de 2025 al 31 de Diciembre de 2025.

d) Régimen jurídico

El propio Decreto de creación establece que INTERAPAS, forma parte del Sistema Estatal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento, tiene personalidad jurídica y patrimonio propio.

e) Consideraciones fiscales del ente:

El Organismo Intermunicipal de Agua Potable, Alcantarillado, Saneamiento y Servicios Conexos de los Municipios de Cerro de San Pedro, San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez (INTERAPAS) está obligado al pago de los Derechos por Uso o Aprovechamiento de Bienes de Dominio Público de la Nación, como cuerpos receptores de las Descargas de

Aguas Residuales y por el uso, Explotación o Aprovechamientos de Aguas Nacionales que establece la Ley Federal de Derechos.

De acuerdo con La Ley del Impuesto al Valor Agregado, debemos aceptar la traslación del Impuesto y en su caso, pagar el impuesto y trasladarlo con base en los preceptos establecidos en la mencionada Ley. El Organismo está considerado como no contribuyente del Impuesto Sobre la Renta, por lo que sólo está obligado a retener el Impuesto Sobre la Renta a cargo de terceros, como son Personas Físicas por salarios pagados, arrendamiento de bienes inmuebles y por la prestación de servicios independientes.

Contabilidad Electrónica y Envío.

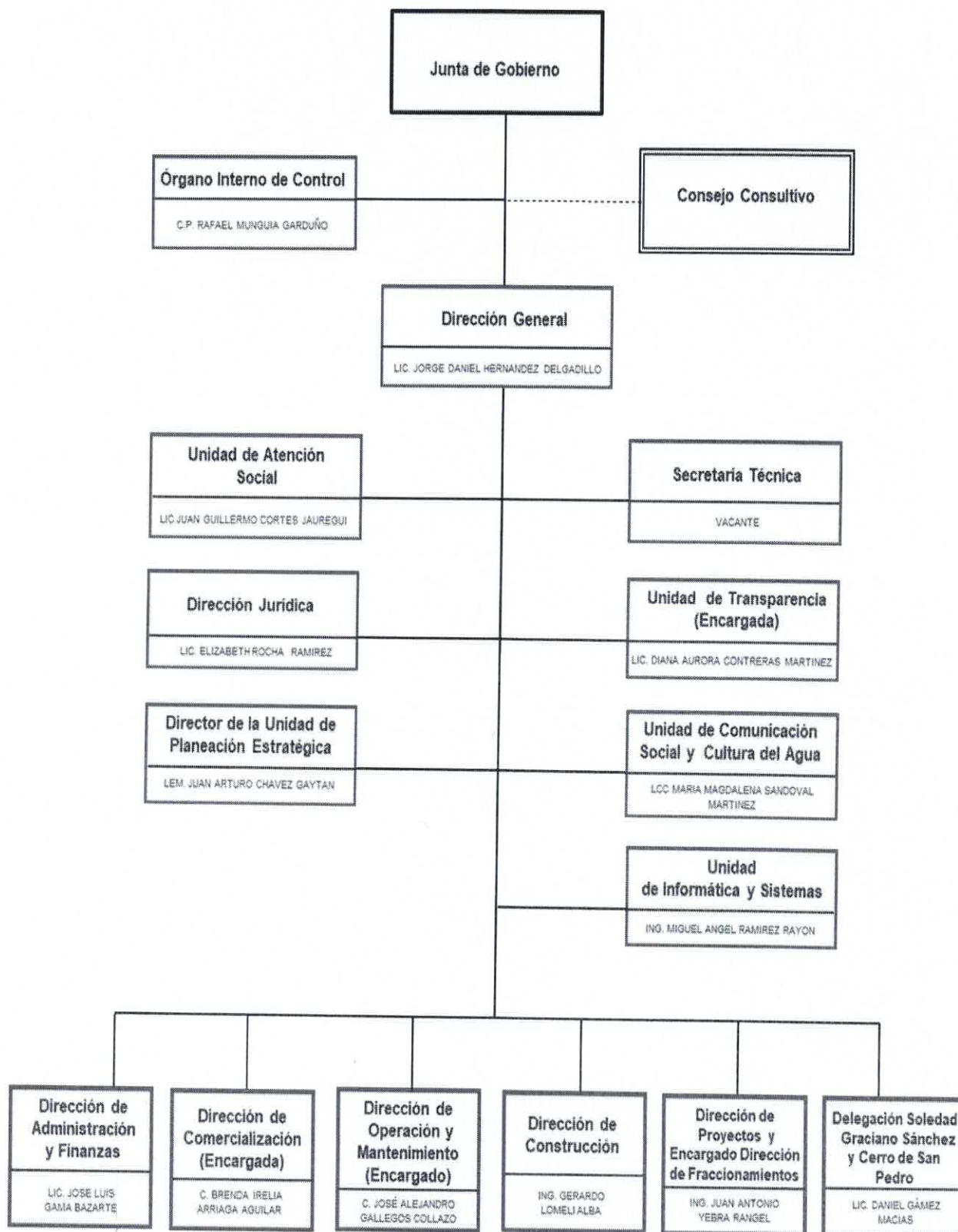
Capítulo 2.8. Contabilidad, declaraciones y avisos.

Sección 2.8.1 Disposiciones generales.

2.8.1.1 Sujetos no obligados a llevar contabilidad en los términos del CFF.

Para los efectos de los artículos 28 del CFF, 86, fracción I de la Ley del ISR, 32, fracción I de la Ley del IVA, 19, fracción I de la Ley del IEPS y 14 de la LIF, no estarán obligados a llevar los sistemas contables de conformidad con el CFF, su Reglamento y el Reglamento de la Ley del ISR, la Federación, las entidades federativas, los municipios, los sindicatos obreros y los organismos que los agrupen, ni las entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales, que estén sujetos a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como las instituciones que por ley estén obligadas a entregar al Gobierno Federal el importe integro de su remanente de operación y el FMP.

f) Estructura organizacional básica al 28 de Febrero de 2025



g) Fideicomisos, mandatos y contratos análogos de los cuales INTERAPAS es Fideicomitente y Fideicomisario.

Fideicomiso 10164-12-207 "EL REALITO"

El contrato de Fideicomiso irrevocable de inversión, administración y fuente de pago 10164-12-207, se celebró el 16 de marzo de 2011, suscrito entre el Prestador de Servicios Aguas El Realito, S.A. de C.V., la Comisión Estatal del Agua, INTERAPAS (en su carácter de Fideicomitente "C" y Fideicomisario en primer lugar "D"), Banco Santander como acreditante y Banco del Bajío como fiduciario, en el cual esta afecta la línea de crédito "EL REALITO". El 31 de julio de 2014, se celebra el Segundo Convenio Modificatorio al Fideicomiso 10164-12-207, a través del cual se realiza el pago de la contraprestación por parte del fiduciario. Es a través de este fideicomiso que se hace el pago de las Tarifas T2 y T3 a la empresa Prestadora de Servicios, para lo cual el fideicomiso 10164-12-207 llama los recursos del fideicomiso 10163-12-207, a donde el "INTERAPAS" deposita los recursos de los ingresos por agua potable, procedimiento que se realiza a través del fiduciario Banco del Bajío.

Fideicomiso 10163-12-207 "EL REALITO"

El 31 de marzo de 2011 se celebró el Fideicomiso de administración y fuente de pago número 10163-12-207 suscrito por INTERAPAS (en su carácter de Fideicomitente "A" y Fideicomisario en tercer lugar), los municipios de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez, la Comisión Estatal del Agua, BANORTE como acreditante y el BANCO DEL BAJÍO como fiduciario.

El 11 de diciembre de 2014, INTERAPAS constituyó el fondo de reserva de la Línea de Crédito "EL REALITO", con la cantidad de \$ 37,424,905.82 (Treinta y siete millones cuatrocientos veinticuatro mil novecientos cinco pesos 82/100 M.N.), para el volumen de agua recibida en los tanques de entrega, durante todo el periodo del contrato.

A la fecha el fondo de reserva que garantiza la línea de crédito ya no cuenta con recursos suficientes para reponer las activaciones de la línea de crédito.

El Fideicomiso 10163-12-207 está vigente al mes de Febrero de 2025.

Fideicomiso 11383-12-62 "EL MORRO"

El 02 de octubre de 2012 se celebró el Fideicomiso irrevocable de inversión, administración y fuente de pago número 11383-12-62, entre INTERAPAS (en su carácter de Fideicomitente "C" y Fideicomisario en quinto lugar), la Comisión Estatal del Agua, el Prestador de Servicios Ecoaqua de San Luis Potosí, S.A. de C.V. y el Banco del Bajío como fiduciario.

Con fecha 22 de octubre de 2015 se celebró el primer Convenio Modificatorio al Fideicomiso 11383-12-62 "EL MORRO", para ajustarse a las condiciones actuales del proyecto y del Apoyo Financiero aportado por el FONADIN, con lo cual se permitirá la operación del proyecto "EL MORRO".

Con fecha 30 de junio de 2016, se constituyó el Comité Técnico del Fideicomiso 11383-12-62 "EL MORRO", con la participación de CEA, INTERAPAS, FONADIN, el Prestador de Servicios Ecoaqua de San Luis Potosí, S.A. de C.V., y el fiduciario Banco del Bajío.

Con fecha 30 de junio de 2016, se lleva a cabo el acto protocolario (banderazo) del inicio de la construcción de la PTAR y Colectores "EL MORRO".

El 21 de abril de 2016 se suscribió el contrato de supervisión externa entre la CEA y la empresa de propósito específico Supervisión Planta El Morro, S.A. de C.V.

No se tiene la aplicación del Fideicomiso 11383-12-62 para efectos de la operación y mantenimiento, cuya contraprestación mensual total está a cargo de INTERAPAS, *ya que éste aplicará una vez que se inicie la operación de los colectores, líneas de agua tratada y planta de tratamiento.*

A la fecha no se ha realizado el depósito correspondiente a los ingresos de tratamiento, a efecto de reservar al pago de la contraprestación del fideicomiso.

Mandatos "EL REALITO", Municipios de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez, S.L.P.

De acuerdo al Decreto 184 publicado en el Periódico Oficial del Estado el 06 de mayo de 2010, se autoriza a los municipios de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez, para celebrar los Mandatos necesarios para la afectación de sus participaciones federales para fungir como deudores solidarios de INTERAPAS para la implementación del proyecto, "EL REALITO", por lo que con fecha 20 de diciembre de 2010, ambos municipios celebraron Mandato, en su calidad de "Mandante", y el Gobierno del Estado de San Luis Potosí, en su carácter de "Mandatario".

La garantía del crédito celebrado por INTERAPAS con BANORTE, es la afectación del derecho y los ingresos derivados de las participaciones presentes y futuras que de ingresos federales les correspondan a los municipios de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez. Para el municipio de San Luis Potosí, la garantía asciende a la cantidad de \$ 43'400,000.00 (Cuarenta y tres millones cuatrocientos mil pesos 00/100 M.N.), para pagar las obligaciones contraídas por INTERAPAS ante BANORTE en el pago de la contraprestación de la operación del Acueducto "EL REALITO", y para el caso del municipio de Soledad de Graciano Sánchez, la garantía asciende a la cantidad de \$ 6'133,000.00 (Seis millones ciento treinta y tres mil pesos 00/100 m.n.), ambos a precios de diciembre de 2008.

La vigencia de los mandatos concluye una vez que el INTERAPAS y los municipios cumplan con las obligaciones contraídas con BANORTE, con el contrato de entrega de agua en bloque suscrito entre "CEA" e "INTERAPAS", y durante el periodo de vigencia del CPS.

Mandatos "EL MORRO", Municipios de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez, S.L.P.

Conforme al Decreto 184 de fecha 06 de mayo de 2010, los municipios de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez, celebraron los contratos de Mandatos para la afectación de sus participaciones federales en su calidad de deudores solidarios de INTERAPAS para la implementación del proyecto "EL MORRO" con fecha 07 de marzo de 2013, los municipios en calidad de "Mandante", y el Gobierno del Estado de San Luis Potosí en carácter de "Mandatario".

La garantía del crédito celebrado por INTERAPAS con BANORTE, es la afectación del derecho y los ingresos derivados de las participaciones presentes y futuras que en ingresos federales les correspondan a los municipios de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez. Para el municipio de San Luis Potosí, la garantía asciende a la cantidad de \$ 8'686,272.40 (Ocho millones seiscientos ochenta y seis mil doscientos setenta y dos pesos 40/100 M.N.), para pagar las obligaciones contraídas por INTERAPAS ante BANORTE en el pago de la contraprestación de la operación de la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales "EL MORRO". Para el caso del municipio de Soledad de Graciano Sánchez, la garantía asciende a la cantidad de \$ 1'532,871.38 (Un millón quinientos treinta y dos mil ochocientos setenta y un pesos 38/100 M.N.), destinada para pagar las obligaciones de pago, vencidas y no pagadas, contraídas por INTERAPAS ante BANORTE derivadas del crédito "EL MORRO".

La vigencia de los mandatos concluye una vez que el INTERAPAS y los Municipios cumplan con las obligaciones contraídas con BANORTE, con el contrato de tratamiento entre la "CEA" y el "INTERAPAS", y durante la vigencia del CPS.

Mandatos "MIG", municipios de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez, S.L.P.

En Sesión Extraordinaria de Junta de Gobierno de INTERAPAS celebrada el 28 de Julio de 2016, se tomó la decisión por mayoría de votos de la cancelación del Programa de Mejora Integral de la Gestión, con lo cual el Organismo Operador, mantendrá vigente el mandato hasta que se defina el destino de los recursos del apoyo financiero que aporta el FONADIN al programa Mejoramiento Integral de la Gestión (MIG).

Lo anterior, a pesar de que con fecha 07 de marzo de 2013, los municipios de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez, respectivamente y por su cuenta, en su calidad de "Mandante", y el Gobierno del Estado de San Luis Potosí, en su carácter de "Mandatario", celebraron mandato especial irrevocable para actos de dominio, cuyo propósito fue que los municipios (Mandantes),

a cargo de sus participaciones federales y en su carácter de deudores solidarios de INTERAPAS, el gobierno del estado (Mandatario) pagaran las obligaciones vencidas contraídas por los municipios con BANORTE mediante la contratación y disposición del crédito, así como las posibles modificaciones que se realicen a la línea de crédito en cuenta corriente, irrevocable y contingente, celebrado entre INTERAPAS con BANORTE. En este sentido, la garantía del crédito contratado por INTERAPAS ante BANORTE, que eran las participaciones presentes y futuras que en ingresos federales les corresponderían a los municipios de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez. En el caso del municipio de San Luis Potosí, la garantía ascendía a la cantidad de \$ 36,208,251.00 (Treinta y seis millones doscientos ocho mil doscientos cincuenta y un pesos 00/100 M.N.) para pagar las obligaciones contraídas por INTERAPAS ante BANORTE en el pago de la contraprestación de la operación del "MIG". Para el caso del municipio de Soledad de Graciano Sánchez, la garantía ascendía a la cantidad de \$ 5,925,000.00 (Cinco millones novecientos veinticinco mil pesos 00/100 M.N.) a precios de Marzo de 2012, destinado para pagar las obligaciones de pago, vencidas y no pagadas, contraídas por INTERAPAS ante BANORTE derivadas del crédito "MIG".

La vigencia de dichos Mandatos se concluye una vez que se defina el destino de los recursos de apoyo financiero que aporta el FONADIN al programa Mejoramiento Integral de la Gestión (MIG).

El apoyo financiero ya fue retirado por parte del FONADIN se recomienda cancelar el Mandato.

❖ **4.- Bases de Preparación de los Estados Financieros**

a) El registro, reconocimiento y presentación de información presupuestaria, contable y patrimonial se sustenta en los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental.

b) Registrando sus operaciones de los diferentes rubros de la información financiera en base acumulativa y Devengo Contable, con excepción de los ingresos que se registran con base a su recaudación llevando control de carteras en cuentas de orden.

c) Los postulados básicos de la contabilidad gubernamental (PBCG) sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables

d) A las normas de la Ley de Contabilidad y a las emitidas por el CONAC, se aplicarán la siguiente Normatividad supletoria:

- La normatividad emitida por las Unidades Administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental.

- Las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (International Public Sector Accounting Standards Board, International Federation of Accountants –IFAC-), entes en materia de Contabilidad Gubernamental.
- Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF).

Tanto las normas emitidas por el IFAC como las del CINIF, si bien forman parte del marco técnico a considerar en el desarrollo conceptual del SCG, deben ser estudiadas y en la medida que sean aplicables, deben ser puestas en vigor mediante actos administrativos específicos.

Al cierre de este periodo el organismo no emplea normatividades supletorias, que requieran ser informadas.

e) El Organismo a partir del mes de Marzo de 2018, realiza el registro de sus ingresos con base a lo efectivamente recaudado, registrando el reconocimiento de la facturación emitida a los usuarios en cuentas de orden al calce del balance.

El reconocimiento del ingreso con base al momento Devengado, es decir, cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de los servicios que presta el Organismo, fue modificado a razón de que la administración vigente en ese ejercicio, consideró que la información financiera no reflejaba la situación real en las cuentas por cobrar ya que estas presentaban un rezago considerable aunado a que se identificaron cuentas con importes con altos consumos en proceso de aclaración y con la consideración del padrón de usuarios requería de una integración y depuración de fondo, así como atender recomendación emitidas por la Auditoría Superior del Estado, hoy Instituto de Fiscalización Superior del Estado de San Luis Potosí.

Derivado de esta modificación, en el mes de marzo del 2018, se realizó la cancelación de la cartera por cobrar por los servicios que presta el organismo, contra resultado de ejercicios anteriores, situación que fue puesta a consideración de la Junta de Gobierno. La cartera que adeudan los usuarios por los servicios que presta el organismo se reporta con carácter informativo en cuentas de orden.

A la fecha no se cuenta con un plan de implementación de registro de ingresos con base a lo devengado de conformidad con la Ley de Contabilidad Gubernamental.

Con fecha **04 de Julio de 2024**, fueron publicados en el Diario Oficial de Federación los siguientes Acuerdos:

Acuerdo por el que se reforma y adiciona el Manual de Contabilidad Gubernamental

ARTÍCULO UNICO. Se reforma y adiciona el Manual de Contabilidad Gubernamental en el Capítulo VII "De los Estados e informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal" modificando los apartados: I OBJETIVO Y CONSIDERACIONES GENERALES, en el penúltimo párrafo y III. ESTADOS E INFORMES PRESUPUESTARIOS, en los párrafos introductorios; incorporando finalidad, estructura del formato, instructivo de llenado y reglas de validación del Estado Analítico de Ingresos; Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en sus diferentes clasificaciones: Administrativa, Económica (por Tipo de Gasto), por Objeto de Gasto (Capítulo y Concepto) y Funcional (Finalidad y Función); Endeudamiento Neto; Intereses de la Deuda y Gasto por Categoría Programática. Lo anterior con el propósito de homologar criterios de presentación.

Al cierre de este periodo, el Organismo ya cuenta en su Sistema Contable Gubernamental con las actualizaciones correspondientes, referidas en el párrafo anterior.

Acuerdo por el que se reforma y adicionan las Reglas de Registro y Valuación del Patrimonio

ARTÍCULO UNICO. Se reforma y adicionan las "Reglas de Registro y Valuación del Patrimonio" en el Apartado IX. Criterios específicos, numeral 2.- Inventarios y Almacenes, adicionando A. Inventarios, en el que se incorporan criterios para la identificación y reconocimiento de los inventarios, así como los métodos generales de medición de los mismos, recorriendo las actuales A. Inventario Físico, y B. Almacenes para clasificarse como B. Inventario Físico y C. Almacenes. En B. Inventario Físico, se adiciona un párrafo segundo y se recorre el orden de los párrafos subsecuentes; y en C. Almacenes, se modifica el primer y segundo párrafos y se deroga el párrafo tercero.

Estos acuerdos entrarán en vigor al día siguiente de su publicación en el diario oficial de la federación y surte efectos de manera obligatoria a partir del 1 de enero de 2025.

❖ 5.- Políticas de Contabilidad Significativas

a) Actualización: Al cierre del periodo el organismo no ha aplicado método para actualizar el valor de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública.

b) Realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental. No se han realizado operaciones.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas: No Aplica

d) Sistema y Método de valuación de inventarios y costo de lo vendido: Los inventarios se integran principalmente de refacciones, materiales e insumos necesarios para el funcionamiento, abastecimiento y mantenimiento de las redes de agua potable y alcantarillado; al cierre de este periodo se presentan a costo promedio.

e) Beneficios a empleados: *Valuación Actuarial del Esquema de Pensiones del Organismo.* Con datos al 15 de noviembre de 2024, el Organismo actualizó el estudio actuarial, con los siguientes resultados:

- Población analizada: 634 activos (133 con derechos de jubilación adquiridos) y 173 ya jubilados, el valor del pasivo contingente se realizó en dos escenarios (suponiendo una productividad en tasa real del 3 y 4%), los resultados con la regla de suma de 95 años, arrojan un pasivo contingente a valor presente que representan el monto equivalente (en reservas) hoy día para soportar las obligaciones futuras, de 1,357 millones de pesos a valor aritmético y 748,984.43 millones de pesos a valor presente con una tasa real del 2%.
- No existe como tal un fondo de pensiones líquido, las estimaciones actuariales determinan que es necesario el establecimiento de primas (aportaciones) que se deben realizar para hacer viable el futuro de las pensiones del personal tanto presente como futuro, el valor de éstas depende de una serie de estrategias, en las que intervienen elementos como porcentajes a aportar tanto del trabajador como del organismo operador, las fuentes de pago de las pensiones actualmente vigentes y la fecha de inicio para disposición de los recursos de tal fondo para pago de pensiones.

f) Provisiones: Actualmente no se tiene registro de provisiones porque no se tienen hechos ciertos, que ameriten registro, con excepción de laudos laborales que se registran una vez que son notificados.

g) Reservas: En este periodo no se tiene reservas.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrán en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos: Se informa que en el mes de Octubre del 2024, atendiendo la observación realizada por periodo consecutivo por el Instituto de Fiscalización Superior del Estado de San Luis Potosí (IFSE), el Organismo acepta apegarse a la recomendación realizada, consistente en hacer uso del Clasificador por Objeto de Gasto (COG) 451 del capítulo **4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** en lugar del 153 del capítulo **1000 Servicios Personales**, haciendo la reclasificación correspondiente, por lo que, para efectos de comparabilidad se deberá considerar el movimiento realizado, en las siguientes cuentas:

Cuenta contable con clasificador COG 153 en uso hasta Septiembre 2024	Descripción cuenta contable	Cuenta contable con clasificador COG 451, en uso a partir del mes de Octubre 2024	Descripción cuenta contable
511.5.0.03.03.0000	Pensiones y Jubilaciones	525.1.0.01.01.0000	Pensiones
511.5.0.04.01.0002	Vales de despensa	525.1.0.01.01.0000	Pensiones
511.5.0.04.02.0002	Bono vida cara	525.1.0.01.01.0000	Pensiones
511.5.0.04.02.0005	Ayuda escolar	525.1.0.01.01.0000	Pensiones
511.5.0.04.02.0001	Bono día de la madre	525.1.0.01.01.0000	Pensiones
511.1.0.03.06.0000	Apoyo a la economía familiar	525.1.0.01.01.0000	Pensiones
511.5.0.04.02.0024	Bono del día del padre	525.1.0.01.01.0000	Pensiones

i) Reclasificaciones: En este periodo no se realizaron reclasificaciones.

j) Depuración y cancelación de saldos: Se continuará en este ejercicio con la depuración de saldos Deudores y Acreedores, en coordinación con el Órgano Interno de Control.

❖ 6.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

a) Activos en moneda extranjera: En este periodo no se realizaron operaciones sujetas a informar.

b) Pasivos en moneda extranjera: En este periodo no se realizaron operaciones sujetas a informar.

c) Posición en moneda extranjera: En este periodo no se realizaron operaciones sujetas a informa.

d) Tipo de cambio: En este periodo no se realizaron operaciones sujetas a informar.

e) Equivalente en moneda nacional: En este periodo no se realizaron operaciones sujetas a informar.

❖ **7.- Reporte Analítico del Activo**

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas: La Depreciación se calcula sobre el monto original de la inversión siguiendo el método de línea recta a partir del mes siguiente al de su Adquisición.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones	Tasa Anual De Depreciación
Terrenos	No se deprecia
Edificios no habitacionales	5%
Infraestructura	2.5%, 2.85%, 3.33%, 5%, 6.66%, 10%, 20%, y 50%
Otros Bienes Inmuebles	5%
Bienes muebles	Tasa Anual De Depreciación
Mobiliario y Equipo de Administración	10% y 30%
Mobiliario y Equipo Educacional	10%
Equipo Instrumental y de Laboratorio	10%
Equipo de Transporte	10%, 20% y 25%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10% y 25%

El registro de Bienes Inmuebles se realiza como mínimo con el valor catastral, estando en proceso la conciliación entre los registros contables y el patrimonio del Organismo, de todos los bienes del mismo.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro: Al cierre de este periodo no se ha realizado la valoración de los activos propiedad del organismo que permitan determinar cambios en su valor

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: En este periodo no se realizaron operaciones sujetas a informar

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: En este periodo no aplica

e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad: En este periodo no aplica

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo: En este periodo no se realizaron operación de carácter significativo que afecten el activo, como bienes en garantía, señalados en embargos, títulos de inversiones entregados en garantías ni baja significativa del valor de inversiones financieras, solo litigios los cuales se listan a continuación:

Relación de Juicios interpuestos por Fraccionadores

No. Exp del Tribunal	Lo que se reclama en Juicio	Acto Impugnado	Estado Procesal
495/2022/2	Pago de infraestructura	Convenio 005/2022 EXP. 2245/16, 006/2022 Y 007/2022 EXP. 2014/14	En vías de cumplimiento de sentencia
789/2022/3	Pago de infraestructura	Orden de Pago Oficio Número IN/DC/0686/22, EXP. 2014/14	En vías de conclusión del juicio
1107/2022/1	Contratación	Orden de Pago Contratación IN/DC/1031/22	Se emite sentencia en fecha 12/01/2024 Sobresee Juicio, en Amparo
248/2023/3	Contratación	Orden de Pago Contratación IN/DC/1031/22	En vías de cumplimiento de sentencia
332/2023/2	Pago de infraestructura	Convenio de Incorporación de Número 01/2023, EXP. 2710/2022	En vías de cumplimiento de sentencia
02/2023/1	Pago de infraestructura	Orden de Pago de fecha 27/10/2022 EXP. 2636/2021	En vías de cumplimiento de sentencia
456/2023/2	Oficio de negativa de factibilidad	Oficio de Negativa de Factibilidad IN/DG/DF/RES/018/23 EXP. 2769/2023	En vías de cumplimiento de sentencia
445/2023/1	Oficio Negativa de Transferencia de Tomas	Oficio de Negativa de Factibilidad IN/DG/UP/070/23 EXP. 2077/2014	En vías de cumplimiento de sentencia

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables: En este periodo no se realizaron operaciones sujetas a informar

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva: La administración actual está trabajando en administrar el buen uso de la infraestructura hidráulica para evitar el colapso en pozos.

- **Principales variaciones en el Activo**

a) Inversiones en valores: En este periodo no se realizaron operaciones sujetas a informar

b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto: En este periodo no se realizaron operaciones sujetas a informar

c) **Inversiones en empresas de participación mayoritaria:** En este periodo no se realizaron operaciones sujetas a informar

d) **Inversiones en empresas de participación minoritaria:** En este periodo no se realizaron operaciones sujetas a informar

e) **Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda:** En este periodo no se realizaron operaciones sujetas a informar

❖ **8.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

a) El Organismo cuenta con el Fideicomiso 10164-12-207 de Inversión, Administración y fuente de pago, a través de este fideicomiso se hace el pago de las tarifas T2 y T3, para lo cual este fideicomiso llama los recursos del fideicomiso 10163-12-207, la validación de los costos de operación son validados en primera instancia por la Dirección de la Unidad de Planeación Estratégica de manera conjunta con la Dirección de Operación y Mantenimiento.

b) El fideicomiso 10164-12-207 El Realito, es el único que presenta movimientos de pago.

❖ **9.- Reporte de la Recaudación**

a) Análisis del comportamiento de los Ingresos

Ingresos Locales: Se informa del análisis de la recaudación de ingresos al cierre del periodo.

Mes	2024	2025	Variación	%
Enero	101,026,640.87	123,617,623.20	22,590,982.33	0.22
Febrero	181,458,720.25	203,464,401.16	22,005,680.91	0.12
Total	\$ 282,485,361.12	\$ 327,082,024.36	\$ 44,596,663.24	

b) **Proyección de la Recaudación e ingresos:** La proyección de los Ingresos se determina con base a la facturación estimada dependiente del número de tomas de usuarios en sus diferentes tipos.



❖ 10.- Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

a) Deuda respecto al PIB y Deuda respecto a la recaudación:

➤ Programa "EL REALITO". Contrato de Crédito.

Línea de crédito en cuenta corriente, contingente e irrevocable para el pago de la contraprestación "EL REALITO" por \$ 47,463,689.99 (Cuarenta y siete millones cuatrocientos sesenta y tres mil seiscientos ochenta y nueve pesos 99/100 M.N.), a precios del mes de junio de 2010, equivalente a 3 (tres) meses de la contraprestación T2 y T3 que se activará cuando INTERAPAS no cuente con recursos para el pago de la contraprestación de las Tarifas T2 y T3.

➤ Programa MIG. Contrato de Crédito

INTERAPAS tiene una línea de crédito en cuenta corriente contingente e irrevocable abierta y vigente con BANORTE, por un importe de \$ 42,133,251.00, (Cuarenta y dos millones ciento treinta y tres mil doscientos cincuenta y un pesos 00/100 M.N.) (**VALOR NO ACTUALIZADO**) equivalente a 3 (tres) meses de la contraprestación "MIG" tarifas T1, T2 y T3, que aplicaría cuando INTERAPAS no cuente con recursos para el pago de la contraprestación mensual, el

cual está debidamente inscrito en Deuda Pública Estatal (Secretaría de Finanzas) y federal (SHCP).

Conforme a los Acuerdos de Sesión Extraordinaria de la Junta de Gobierno de INTERAPAS de fecha 28 de julio de 2016, donde se decidió por mayoría de votos la cancelación del Programa de Mejora Integral de la Gestión MIG de INTERAPAS, por lo que el contrato de crédito en Cuenta Corriente Irrevocable seguirá vigente hasta que se defina el destino de los recursos aportados por el FONADIN al Programa Integral de la Gestión (MIG).

Se recomienda cancelar el contrato de crédito

➤ **Proyecto "EL MORRO". Contrato de Crédito**

El INTERAPAS tiene un contrato de crédito en cuenta corriente, irrevocable y contingente contratado con BANORTE, por un importe de \$ 10,219,144.00 (Diez millones doscientos diecinueve mil ciento cuarenta y cuatro pesos 00/100 M.N.), a precios de marzo de 2011, equivalente a 3 (tres) meses de la contraprestación "EL MORRO", en una línea de crédito en cuenta corriente contingente e irrevocable, que aplicaría en caso de que el INTERAPAS no pueda cubrir la contraprestación mensual en el periodo de operación que inicia en el mes 25; sin embargo al mes de Enero del 2025, las obras del proyecto no han concluido.

El 03 de agosto de 2022, Banorte notificó al INTERAPAS la cancelación de la Línea de Crédito derivada del Contrato de Crédito y de su Convenio Modificatorio, originado, según la Institución bancaria, por un supuesto incumplimiento de total de las obligaciones pactadas en aquellos actos jurídicos.

Con fecha 13 de septiembre de 2022, fue recibido en este Organismo el Oficio DGAF/DOTS/152000/0464/2022, mediante el cual Ing. Sergio Enrique Sánchez Rivera, Director y Delegado Fiduciario en representación de Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C., solicita a la Comisión Estatal del Agua el estatus que guardan las obras respecto de la "Planta de Tratamiento de Aguas Residuales El Morro" así como las acciones jurídicas que llevará a cabo referente a la cancelación de la Línea de Crédito Contingente por parte de Grupo Financiero Banorte, S.A.B. de C.V., lo anterior para contar con mecanismos que permitan continuar con la estructura financiera de origen y evitar ejercer la Cláusula Décima del CAF "DÉCIMA. TERMINACIÓN ANTICIPADA DEL CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS".

El 24 de octubre de 2022, en la Ducentésima Décima Sesión Ordinaria, la Dirección Jurídica del INTERAPAS puso del conocimiento de la Junta de Gobierno de todos y cada uno de los hechos y actos jurídicos relacionados con la Planta Tratadora de Aguas Residuales, entre los que se encuentran las condiciones actuales de los contratos suscritos por el INTERAPAS, así como del estado actual de las obras correspondientes a aquella Planta Tratadora y el vandalismo y daños que se le han ocasionado. De igual manera se informó los acuerdos que intenta ejecutar el Comité Técnico del multicitado Contrato de Prestación de Servicios.

Continúan las acciones por parte de BANORTE para notificar la cancelación de la línea de crédito derivada del "Contrato de Crédito" y de su respectivo "Convenio Modificatorio", alegando un supuesto incumplimiento a las obligaciones de INTERAPAS en aquellos instrumentos, sin embargo, se debe tomar en cuenta que a esta fecha la Planta Tratadora de Aguas Residuales "EL MORRO" no se encuentra en funcionamiento, ni ha iniciado sus operaciones en razón de que el último reporte de la construcción de la Planta la misma tenía un avance del 90 por ciento, además se nos han informado de daños causados por el vandalismo en las instalaciones, así como robos y averías al equipo eléctrico y mecánico de la Planta, en razón de lo anterior hay un incumplimiento de los diversos integrantes del FIDEICOMISO para la entrega de la Planta en funcionamiento tal y como se encuentra pactado en los diversos contratos y convenios. Por otra parte MULTIVA ha solicitado al "Comité Técnico del Fideicomiso" se le expida un Poder General para Pleitos y Cobranzas a favor de Banco Multiva, S.A., para poder hacer frente a la defensa del patrimonio fideicomitado: como son la solicitud de disposición de la Línea de Crédito Contingente con Banorte que garantiza el pago de las T1 y que a la fecha no se ha podido disponer, así como una posible afectación en las participaciones federales de los Municipios de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez.

❖ **11.- Calificaciones otorgadas**

El Organismo al 28 de Febrero de 2025, no ha sido sujeto de calificación crediticia.

❖ **12.- Proceso de Mejora**

a) Principales Políticas de Control Interno

Antecedentes normativos y regulatorios.

La Unidad de Auditoría Interna, como órgano interno de control se integra conforme lo establece el acuerdo administrativo publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado

el 29 de Julio de 2020, en dicho acuerdo se diseña y establece su estructura administrativa, a efecto de que pueda cumplir de manera adecuada las atribuciones que le corresponden conforme al Art. 61 del Reglamento Interno del Organismo, en la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado y Municipios de San Luis Potosí.

Con fecha 22 de Agosto de 2022, se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Modificación al Reglamento Interno publicado el 05 de Marzo del 2020 y aprobado el 28 de Junio de 2022, por la 207 Ducentésima séptima sesión ordinaria de la Junta de Gobierno del 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. Incluye las Atribuciones y Obligaciones del Órgano Interno de Control y sus Áreas Administrativas, correspondientes a la Estructura Orgánica

Con fecha 03 de Febrero de 2023, se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, Acuerdo administrativo mediante el cual se establecen las disposiciones y el manual administrativo de aplicación general en materia de control interno para el 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.

Con fecha 05 de Abril de 2023, se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado, el Manual Técnico de Entrega Recepción.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Las medidas de desempeño son un medio para un fin determinado, son medios a través de los cuales se pretende mejorar el desempeño de una organización (pública o privada), mediante una acción eficaz que arroje mejores rendimientos y/o resultados.

La administración actual está realizando acciones para la implementación de nuevas medidas de desempeño financiero, cuyo objeto es controlar el presupuesto y aumentar la recaudación por la prestación de los servicios tales como las siguientes:

Medidas de desempeño a través de plataformas informáticas.

No.	Medida de desempeño	Alcance
1	Plataforma Informática de gestión comercial, Agua SYS.	Es un sistema de administración comercial que incluye el cálculo e impresión de los recibos de cobro, la recaudación de los ingresos, control de padrones, tomas, contratos, facturación y cobranza.
2	Plataforma Informática de gestión	Controla procesos administrativos.

	financiera y contable SA7.	
3	Plataforma informática de gestión de recursos humanos RH7.	Administra el personal, control de asistencia y cálculo de nómina.

Medidas de desempeño a través de programas:

No.	Medida de desempeño	Alcance
1	"Fuga Cero"	El programa "Fuga Cero", fue pensado sustancialmente para la recuperación del agua que se pierde en fugas y tomas clandestinas de agua potable. Sin embargo, también se recibe reportes de fugas de drenajes y alcantarillas sin tapa.
2	"Cuenta nueva y borrón"	Consiste en que usuarios del tipo doméstico con adeudos anteriores a 2022 eliminen su saldo histórico a partir de la firma de un convenio, vigente durante el ejercicio 2022.
3	"Acaba tu deuda de una vez"	Aplicable a las y los usuarios de cuentas de uso doméstico que tengan adeudos de pago por conceptos de agua potable, drenaje y tratamiento durante el año 2023, y anteriores que no se inscribieron en el programa "Cuenta Nueva y Borrón". El incentivo se aplicará de acuerdo a los siguientes parámetros de adeudo: de 1000 a \$10,000.00 pesos se otorgará el 50 por ciento; de \$10,000.01 a \$20,000.00 pesos se otorgará el 45 por ciento. De \$20,000.01 a \$30,000.00 pesos el 40 por ciento; de \$30,000.01 a \$40,000.00 pesos el 35 por ciento; y de \$40,000.01 en adelante, el 30 por ciento, vigente hasta el último día del mes de febrero de 2024.
4	Beneficio 50	Estímulo fiscal que ofrece el organismo a adultos mayores, personas con discapacidad y ahora a jefas madres de familia, que consiste en un subsidio de 50 por ciento en el servicio doméstico, descuento que será aplicable hasta un consumo máximo de 25 metros cúbicos por bimestre.
5	Cuenta Sana Gana	Este sorteo busca estimular el pago constante de los usuarios del servicio de agua, para allegar recursos al organismo e invertirlos en obras hidráulicas que permitan enfrentar la crisis del agua.
6	"Acaba tu deuda de una vez"	Con fecha 26 de diciembre de 2024, se publicó en el Periódico Oficial del Estado "Plan de San Luis", el Decreto No. 0059, la Ley de cuotas y tarifas para el ejercicio fiscal 2025, en el cual en el artículo CUARTO Transitorio establece: El programa de incentivos fiscales "ACABA TU DEUDA DE UNA VEZ" , es aplicable a las y los usuarios de cuentas de USO DOMESTICO y COMERCIALES que tengan adeudos de pago por conceptos de agua potable, drenaje y tratamiento durante el año 2024 y anteriores. Este decreto entrará en vigor el día uno de enero de 2025.

❖ **13.- Información por Segmentos**

Dentro de los Estados Financieros del Organismo no se incluye información que esté segmentada.

❖ **14.- Eventos Posteriores al Cierre:**

Al 28 de Febrero de 2025, la cuenta de Resultado del Ejercicios anteriores, presenta adecuaciones, con un efecto neto de \$ **-19,128,446.17** (Diecinueve millones ciento veintiocho mil cuatrocientos cuarenta y seis pesos 17/100 M.N.).

Lo anterior derivado a información obtenida para su registro con posterioridad al cierre del ejercicio, teniendo como principal registro la devolución del Recurso federal Prosanear 2024.

❖ **15.- Partes Relacionadas**

Al 28 de Febrero de 2025, no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

❖ **16.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

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



Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General



Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas



C.P. María Isabel Cantú Sánchez
Subdirección de Contabilidad



C.P. Gisela Maldonado Escareño
Subdirección de Recursos Financieros

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

Notas a los Estados Financieros

al 28 de Febrero de 2025

(Cifras en pesos)

b) Notas de Desglose

No. Anexo	Descripción del Anexo	
I)	Notas al Estado de Actividades	
	1	Ingresos y Otros Beneficios
	2	Gastos y Otras Pérdidas
II)	Notas al Estado de Situación Financiera	
	Activo	
	1	Efectivo y Equivalentes
	2 y 3	Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios
	4	Inventarios
	5	Almacenes
	6 y 7	Inversiones Financieras
	8 y 9	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
	10	Estimaciones y Deterioros
	11	Otros activos
	Pasivo	
	1	Cuentas y Documentos por pagar
	2	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración
	3	Pasivos Diferidos
	4	Provisiones
	5	Otros Pasivos
III)	Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública	
	1	Modificaciones al Patrimonio Contribuido
	2	Modificaciones al Patrimonio Generado
IV)	Notas al Estado de Flujos de Efectivo	
	1	Flujo de Efectivo
	2	Actividades de Inversión efectivamente pagadas
	3	Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos
V)	Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
	1	Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
	2	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.

I) Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Ingresos	Explicación
414.0.0.00.00.0000	Derechos	201,193,140.41	99.97	(1)
415.0.0.00.00.0000	Productos	62,499.97	0.03	
416.0.0.00.00.0000	Aprovechamientos	0.00	0.00	
417.0.0.00.00.0000	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00	
	Subtotal	201,255,640.38		
421.0.0.00.00.0000	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1,510,327.00	0.00	
422.0.0.00.00.0000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	
	Subtotal	1,510,327.00		
431.0.0.00.00.0000	Ingresos financieros	456,556.19	65.37	(2)
432.0.0.00.00.0000	Incremento por Variaciones de Inventarios	0.00	0.00	
439.0.0.00.00.0000	Otros Ingresos y Beneficios Varios	241,877.59	34.63	(3)
	Subtotal	698,433.78		
	Total	203,464,401.16		

- 1) Los ingresos por la prestación de los servicios de agua potable, drenaje y tratamiento, representan el ingreso principal que en este periodo obtuvo el Organismo
- 2) Los ingresos por intereses ganados de valores en este periodo representan el 99.38% del rubro de Otros Ingresos financieros
- 3) Los ingresos por diferencia en redondeo en la recaudación recibida de los usuarios representa el 100.00% del rubro de otros ingresos y beneficios varios

I) Notas al Estado de Actividades

Gastos y Otras Pérdidas

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
511.0.0.00.00.0000	Servicios Personales			
511.1.0.00.00.0000	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,190,669.78	10.40	
511.2.0.00.00.0000	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	6,411,761.32	4.39	
511.3.0.00.00.0000	Remuneraciones Adicionales y Especiales	5,764,031.16	3.95	
511.4.0.00.00.0000	Seguridad Social	2,124,788.44	1.45	
511.5.0.00.00.0000	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	15,764,921.25	10.79	
	Subtotal	45,256,171.95	30.99	
512.0.0.00.00.0000	Materiales y Suministros			
512.1.0.00.00.0000	Materiales de Administración, Emisión de Documento	134,322.02	0.09	
512.2.0.00.00.0000	Alimentos y Utensilios	56,954.77	0.04	
512.3.0.00.00.0000	Materias primas y materiales de producción	899,221.75	0.62	
512.4.0.00.00.0000	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	800,659.27	0.55	
512.5.0.00.00.0000	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	1,604,294.88	1.10	
512.6.0.00.00.0000	Combustibles, lubricantes y aditivos	2,059,366.50	1.41	
512.7.0.00.00.0000	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	148,422.88	0.10	
512.9.0.00.00.0000	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	259,576.37		
	Subtotal	5,962,818.44	3.90	
513.0.0.00.00.0000	Servicios Generales			
513.1.0.00.00.0000	Servicios Básicos	51,931,997.72	35.56	(a)
513.2.0.00.00.0000	Servicios de Arrendamiento	910,009.33	0.62	
513.3.0.00.00.0000	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos	964,127.23	0.66	
513.4.0.00.00.0000	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	10,143,962.95	6.95	
513.5.0.00.00.0000	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento	707,451.13	0.48	
513.6.0.00.00.0000	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	196,018.00	0.13	
513.7.0.00.00.0000	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	
513.8.0.00.00.0000	Servicios Oficiales	0.00	0.00	
513.9.0.00.00.0000	Otros Servicios Generales	29,979,052.43	20.53	(b)
	Subtotal	94,832,618.79	64.93	
	Total Gastos de Funcionamiento	146,051,609.18	99.82	

I) Notas al Estado de Actividades

525.0.0.00.00.0000	Pensiones y Jubilaciones	4,643,268.25	23.42	
528.0.0.00.00.0000	Donativos	0.00	0.00	
532.0.0.00.00.0000	Aportaciones	0.00	0.00	
533.0.0.00.00.0000	Convenios	0.00	0.00	
542.0.0.00.00.0000	Comisiones de la Deuda Pública (Líneas de crédito)	45,934.72	0.23	
551.0.0.00.00.0000	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	15,134,474.55	76.35	(c)
559.0.0.00.00.0000	Otros Gastos	4.56	0.00	
561.0.0.00.00.0000	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00	
	Total Otros Gastos	19,823,682.08	100.00	
	Gran total	165,875,291.26		

a) En el rubro de **Servicios Generales**, se incluye el costo de servicio de energía eléctrica por un importe de \$ 51,752,129.43 el cual representa el 35.43% del total de los Gastos de Funcionamiento en este periodo, este insumo es indispensable para la extracción de agua de los pozos que se distribuye a la ciudadanía.

b) También incluye el costo del servicio T3 Volumen de agua en bloque del sistema acueducto "EL REALITO " por un importe de \$ 12,575,287.40 el cual representa el 8.61% del total de los Gastos de Funcionamiento generados en el periodo.

c) En el rubro de Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones, la cuenta de depreciaciones representa el 99.99%.

II) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1 Efectivo y Equivalentes

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
Efectivo			
111.1.1.00.00.0000	Caja	Fondo	90,000.00
111.1.2.00.00.0000	Fondos fijos de caja	Interno	77,000.00
111.1.4.00.00.0000	Depositos pendientes	Recaudación	1,950,799.22
		Total	2,117,799.22
Bancos / Tesorería			
111.2.1.02.13.0000	Bancomer 0100543616 Recaudadora	Corriente	1,837,868.97
111.2.1.02.14.0000	Bancomer 0117278411 (Pagos Domiciliados)	Corriente	282,164.76
111.2.1.02.15.0000	Bancomer 0120984817 (Recaudadora 2)	Corriente	2,555,017.39
111.2.1.03.01.0000	Banorte 064236318 Recaudadora	Corriente	2,343,603.41
111.2.1.03.02.0000	Banorte 0657131405 Chequera Principal	Corriente	6,700,110.59
111.2.1.03.05.0000	Banorte 0838242520 Chequera	Corriente	104,365.20
111.2.1.03.13.0000	Banorte 0466975995 Unidad de Transparencia	Productiva	10,110.34
111.2.1.03.15.0000	Banorte 0329674599 Pago línea de credito Realito	Corriente	11.00
111.2.1.03.20.0000	Banorte 0359090721 Obra Conexion Municipal	Productiva	5,436.29
111.2.1.04.02.0000	Santander 51500232225 Recaudadora	Corriente	3,292,628.38
111.2.1.04.08.0000	Santander 65507224350 (Recaudadora - Pago Referenciado)	Corriente	580,122.34
111.2.1.05.01.0000	Scotiabank 01600238279 Recaudadora	Corriente	75,376.78
111.2.1.06.01.0000	Banco del Bajío 03121080201 Recaudadora	Corriente	201,300.85
111.2.1.07.01.0000	HSBC México 04037103462 Recaudadora	Corriente	73,630.24
111.2.1.08.02.0000	Banamex 6915018260 Recaudadora	Corriente	147,564.93
111.2.1.09.05.0000	Banregio 121011970011 Concentradora	Corriente	14,102,037.71
111.2.1.09.08.0000	Banregio 121012310015 Carcamo P. Trat.	Productiva	44,572.08
111.2.1.09.12.0000	Banregio 121013650014 Prodder Federal 2015	Productiva	1,042.40
111.2.1.09.25.0000	Banregio 120033850013 Cheques de caja	Corriente	20.40
111.2.1.09.28.0000	Banregio 120939110017 Devoluciones de IVA	Corriente	16,460.72
111.2.1.09.29.0000	Banregio 120938330013 Aportación Fraccionadores	Corriente	45,412.97
111.2.1.09.30.0000	Banregio 120936300010 Recaudadora	Corriente	169,697.56
111.2.1.09.46.0000	Banregio 120903570011 (Prodder GIC 2023)	Corriente	0.00
111.2.1.09.48.0000	Banregio 120898270012 (Prodder Federal 2024)	Corriente	7,825,417.60
111.2.1.09.49.0000	Banregio 120898260017 Interapas (Prodder GIC 2024)	Corriente	12.02
111.2.1.09.50.0000	Banregio 120898290013 Interapas (Prosaneal Federal 2024)	Corriente	4.29
111.2.1.09.51.0000	Banregio 120898280018 Interapas (Prosaneal GIC 2024)	Corriente	2.00
111.2.1.09.52.0000	Banregio 120903570011 Cajeros Depositadores Brink's Box y B-Safe	Corriente	1,660,882.92
111.2.1.09.53.0000	Banregio 120895610017 Interapas Municipio Villa de Pozos	Corriente	37,500.73
111.2.1.10.01.0000	Banco Azteca 01720127589441 (Recaudadora)	Corriente	668,957.17
		Total	42,781,332.04

II) Notas al Estado de Situación Financiera

Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)			
111.4.1.03.02.0000	Banorte 067131405 fondo de inversion	Fondos de inversion	0.00
		Total	0.00
		Suma Total	44,899,131.26

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

2 Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto pendiente de cobro	Antigüedad					Montos sujetos a algún tipo de juicio (*)	
			2025	2024	2023	2022	2021	Tipo	Factibilidad de cobro
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 (*)	6,145,793.73	540,996.28	214.00	216,869.69	0.00	5,387,713.76	Efectivo y Equivalentes	*
112.9.0.00.00.0000	Otros Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes (IVA)	244,136,567.60	602,573.17	97,474,530.50	31,193,046.93	27,257,417.00	87,609,000.00	Efectivo y Equivalentes	* *
	Total	256,327,025.38	1,143,569.45	97,474,744.50	31,409,916.62	27,257,417.00	99,041,377.81		

2 Derechos a Recibir Bienes o Servicios

113.1.0.00.00.0000	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestaciones a Corto Plazo	72.02	0.00	28.00	40.02	4.00	0.00	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	*
	Total	3,300,355.84	0.00	28.00	40.02	4.00	3,300,283.82		

* * En proceso de acreditamiento y devolución

(*) Montos sujetos a algún tipo de juicio

Durante el ejercicio 2019, se realizo 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.

II) Notas al Estado de Situación Financiera

RECUPERACIÓN POR ROBO CUENTA BBVA BANCOMER 0181737791:

El 15 de Noviembre 2019 se recupera con el concepto "Corrección Transferencia 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 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, al cierre de este periodo se tienen en proceso legal \$ 38,007,508.13

3 Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 28 de Febrero del 2025	Vencimiento				Características cualitativas
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
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	6,145,793.73	540,996.28	214.00	14,196.05	5,590,387.40	Reservada y en proceso de depuración
112.9.0.00.00.0000	Otros Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes (Saldos a favor e IVA acreditable	244,136,567.60	98,077,103.67	0.00	0.00	146,059,463.93	En proceso de acreditamiento y devolución
	Total	256,327,025.38	98,618,099.95	214.00	14,196.05	157,694,515.38	

3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios

113.1.0.00.00.0000	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestaciones a Corto Plazo	72.02	0.00	0.00	68.02	4.00	Con movimiento mensual
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	En proceso de depuración
	Total	3,300,355.84	0.00	0.00	68.02	3,300,287.82	

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, se verificará con la Administración Municipal actual su recuperación.

4 Inventarios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Metodo de Valuación
114.1.0.00.00.0000	Inventario de Mercancias para Venta (Medidores)	7,366,030.95	Costo promedio
16	Medidores de 1 1/2		
31	Medidor de 2 pulgadas bridado		
8	Medidor de 3 pulgadas Bridado		
2	Medidor de 1 1/2 Pulgada bridado		
200	Medidor de bronce d e1 "		
12250	Medidor para agua potable fria tipo "B"chorro multiple de 1/2 "		
500	MEDIDOR ULTRASÓNICO- 1/2" CON COMUNICACIÓN WIRELESS.		
15	MEDIDOR ULTRASÓNICO- 2" CON COMUNICACIÓN WIRELESS		
15	MEDIDOR ULTRASÓNICO- 3" CON COMUNICACIÓN WIRELESS		

No se han realizado cambios en el metodo de valuación, sujetos a revelarse

5 Almacenes

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Metodo de Valuación
115.1.0.00.00.0000	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	9,425,673.14	

Este almacén corresponde a materiales de bienes de consumo para la operación del Organismo, en este periodo se tiene una disminucion de \$ 867,112.65, correspondiente a la afectación contable de todas las entradas y salidas en cuentas que conforman este rubro.

Inversiones Financieras

6.- Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Características
121.3.8.01.00.0000	El Realito 10163-12-207	Administración	49,701.20	Inversión, Administración y Fuente de pago
121.3.8.03.00.0000	El Morro 11-383-12-62	Administración	12,032.57	Inversión, Administración y Fuente de pago
	Total		61,733.77	

7.- Participaciones y Aportaciones de Capital

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
121.4.0.00.00.0000	Participaciones y Aportaciones de Capital	Sin movimientos en este periodo	

II) Notas al Estado de Situación Financiera

Inversiones Financieras a Largo Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
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	Administración	61,733.77
121.4.0.00.00.0000	Participaciones y Aportaciones de Capital		0.00
	Total		61,733.77

8 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto Original	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada	Metodo de Depreciación	Tasas y criterios de aplicación	Estado en que se encuentran los Activos
126.3.1.00.00.0000	Mobiliario y Equipo de Administración	23,772,915.39	151,439.64	22,663,632.42	En línea recta	El procedimiento se detalla en el punto 7 inciso a) de Notas de Gestión Administrativa	En proceso de conciliación e integración conforme al Plan de Cuentas publicado por el CONAC
126.3.1.00.00.0000	Mobiliario y Equipo Educacional	505,691.99	2,582.65	474,267.90			
126.3.3.00.00.0000	Equipo Instrumental y de Laboratorio	788,809.70	16,457.14	364,767.58			
126.3.4.00.00.0000	Equipo de Transporte	62,373,067.23	445,270.74	48,207,458.93			
126.3.6.00.00.0000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	159,552,759.20	1,805,330.84	125,327,068.26			
	Subtotal	246,993,243.51	2,421,081.01	197,037,195.09			

Bienes Inmuebles

126.1.9.00.00.0000	Edificios no Habitacionales	28,569,187.30	238,076.56	15,135,950.35	En línea recta	El procedimiento se detalla en el punto 7 inciso a) de Notas de Gestión Administrativa	En proceso de conciliación e integración conforme al Plan de Cuentas publicado por el CONAC
126.2.0.00.00.0000	Infraestructura	2,377,153,298.36	12,331,972.18	811,814,203.47			
126.1.9.00.00.0000	Otros Bienes Inmuebles	10,510,471.34	80,787.64	7,006,939.76			
	Subtotal	2,416,232,957.00	12,650,836.38	833,957,093.58			
	Gran total	2,663,226,200.51	15,071,917.39	1,030,994,288.67			

9.- Activos Intangibles y Diferidos

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto Original	Amortización del Ejercicio	Amortización Acumulada	Tasa	Metodos aplicados
Activos Intangibles						
125.1.0.00.00.0000	Software	4,027,354.75	45,857.84	745,015.61	La amortización se realiza por mes completo en el periodo siguiente de su adquisición	Amortización mensual
125.4.0.00.00.0000	Licencias	5,207,783.31	16,699.32	51,421.19		
	Total	9,235,138.06	62,557.16	796,436.80		

II) Notas al Estado de Situación Financiera

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto Original	Amortización del Ejercicio	Amortización Acumulada	Tasa	Metodos aplicados
Activos Diferidos						
127.1.0.00.00.0000	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	766,441.38	0.00	0.00	(a)	Amortización mensual
127.9.0.00.00.0000	Otros Activos Diferidos	1,584,565.91	143,197.89	706,498.13	(b)	

a) Los estudios se encuentran en desarrollo por lo que al cierre del periodo no han sido sujetos de amortización

b) En la cuenta de Otros Activos Diferidos, se tiene el registro de adquisición de pólizas de mantenimiento del Sistema Contable del Sistema Comercial y de servicio de vigilancia, los cuales se van amortizando de manera mensual al periodo siguiente de su adquisición.

10 Estimaciones y Deterioros

Cuenta	Cuenta		Criterios para la Determinación de las Estimaciones
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.
116.2.5.01.00.0000	Provision 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.
	Total	-931,713.28	

11 Otros Activos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características
119.1.0.00.00.0000	Valores en Garantía	7,018,514.35	Circulante	Son depositos en garantía que se pagan por la contratación de servicios con la Comision Federal de Electricidad, locales de centros recaudadores y depositos en garantía por procedimientos legales, estos últimos son reintegrados al Organismo una vez que se concluya el procedimiento

II) Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

1 Cuentas y Documentos por pagar

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 28 de Febrero 2025	Vencimiento				Factibilidad de pago
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
211.1.0.00.00.0000	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo (a)	9,705,949.43	9,705,949.43	0.00	0.00	0.00	Viable
211.2.0.00.00.0000	Proveedores por Pagar a Corto Plazo (b)	571,986,315.90	123,588,397.68	49,656,279.91	31,960,846.99	366,780,791.32	En análisis para depuración
211.3.0.00.00.0000	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	19,340,907.76	6,557,845.06	6,892,800.97	158,456.50	5,731,805.23	En análisis para depuración
211.7.0.00.00.0000	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	3,225,047.17	2,789,432.04	89,306.06	188,986.78	157,322.29	En análisis para depuración
211.9.0.00.00.0000	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo (c)	600,420.07	20,097.91	465,307.26	90,000.00	25,014.90	Viable
	Total	604,858,640.33	142,661,722.12	57,103,694.20	32,398,290.27	372,694,933.74	

(a) Este importe corresponde a:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Sueldos Base al Personal Permanente	22,590.02
Honorarios Asimilables a Salarios	34,500.87
Primas de Antigüedad	4,690,481.47
Provision de Aguinaldo	3,040,112.34
Provision Prima Vacacional	504,271.17
Provision Bono Navideño	178,080.63
Provision de Aguinaldo Personal Transitorio	472,221.86
Provisión de Aguinaldo Pensionados	716,265.51
Provision de Bono Navideño Pensionados	47,425.56
	\$ 9,705,949.43

Este importe corresponde a finiquitos en proceso de pago

(b) De este pasivo que corresponde al adeudo con proveedores por pagar a corto plazo por \$ 571.98 millones, \$ 377.52 millones se le adeudan a la Comisión Estatal del Agua con el siguiente detalle:

\$ 287.52 millones, por el servicio de tratamiento de aguas residuales tanque Tenorio y \$ 90 millones, corresponden a la tarifa T3 Realito (Costos variables de operación, conservación y mantenimiento del acueducto el Realito).

Al cierre de este periodo se tienen determinados 100.48 millones por penas convencionales por la falta de suministro de agua, importes que una vez que esten firmes, podrán ser aplicados contra el adeudo de la tarifa T3 arriba referida.

Gobierno del Estado, adeuda al cierre de este periodo \$ 187.75 millones, por el suministro de agua, drenaje y alcantarillado de sus diversas dependencias; en el mes de Septiembre del ejercicio 2020 el Organismo celebro convenio de reconocimiento, compensación de adeudo y pago, con el cual se compensó el adeudo de Gobierno del Estado por el servicio de suministro de agua y en contraparte el Organismo, el adeudo con la Comisión Estatal del Agua por el servicio de tratamiento del tanque Tenorio, el Organismo se encuentra en proceso de negociación para que durante el ejercicio 2025 se realice un convenio en las mismas condiciones.

(c) En este rubro se incluye el deposito que ha venido fijando el Juzgado Tercero de Distrito como Garantía al Juicio de Amparo 157-2023 importe que al cierre de este periodo asciende a \$ 90,000.00

II) Notas al Estado de Situación Financiera

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.

2 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
225.0.0.00.00.0000	Otros Documentos por pagar a Largo Plazo	0.00	Sin movimientos en este período			
	Total	0.00				

3 Pasivos Diferidos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
215.0.0.00.00.0000	Pasivos Diferidos a Corto Plazo (a)	Anticipo de Usuarios	23,746,523.33	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)	Recaudación	630,243.11	Origen del recurso	Consistencia

(a) Pasivos Diferidos a Corto Plazo:

En su mayoría corresponde a los derechos pagados por los fraccionadores como contraprestación por el desarrollo de Infraestructura Hídrica de Agua, Drenaje y Tratamiento, así como, a pagos que realizaron por adelantado los usuarios y se va amortizando según se realiza el procedimiento de facturación.

(b) Otros Pasivos a corto plazo:

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

4 Provisiones

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
217.1.0.00.00.0000	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	Laboral	1,586.00	Acreedora	En proceso de prescripción

5 Otros Pasivos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Montos totales	Características cualitativas	Tipo
	Otros documentos por Pagar a Largo Plazo			
222.9.0.00.00.0000	Otros Documentos por pagar a Largo Plazo	177,262,172.21	(a)	No ciculante
	Total	177,262,172.21		

II) Notas al Estado de Situación Financiera

(a) El importe de \$ 177,262,172.21, corresponde al adeudo a favor de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público por diversos créditos fiscales por concepto de derecho de uso, aprovechamiento o explotación de aguas nacionales generados hasta 1998, sobre el cual la autoridad estableció inicialmente embargo precautorio y se señaló como garantía de pago, bienes inmuebles que forman parte del inventario de activos fijos de INTERAPAS; adicionalmente el Servicio de Administración Tributaria (SAT) nombra interventor a cargo a caja con el objetivo de recaudar el 10% de los ingresos diarios deducidos los sueldos y salarios y otros créditos preferentes. Durante el año 2004 por gestiones del Gobierno del Estado se logro el levantamiento de la intervención de caja, sin embargo embargo, no se tuvo ningún comunicado oficial respecto del adeudo de derechos de referencia.

Con fecha 11 de Agosto de 2015 con No. Folio 925, el Organismo realizo la solicitud de Adhesión para obtener los beneficios de disminución de adeudos históricos contemplado en el artículo Décimo Tercero del Decreto por el que se reforman y adicionan diversas disposiciones de la Ley de Coordinación Fiscal y de la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicado en el Diario Oficial de la Federación el 09 de diciembre de 2013 y las Reglas para la aplicación del programa de regularización del pago de derechos y aprovechamientos de agua y derechos por descargas de aguas residuales para municipios y organismos operadores publicadas en el Diario Oficial de la Federación con fecha 14 de Agosto de 2014, adhesión que se encuentra registrado en la cuenta contable 771.0.0.00.00.0000 (Derechos de descarga (Adhesión a Decretos)).

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

1 Modificaciones al Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Monto	Tipo	Naturaleza
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido						
311.0.0.00.00.0000	Aportaciones	28,653,021.32	28,653,021.32	0.00	Aportaciones	Acreedora
312.0.0.00.00.0000	Donaciones de Capital	953,047,598.78	952,349,150.38	-698,448.40	Donaciones de Capital	Acreedora
	Total	981,700,620.10	981,002,171.70	-698,448.40		

El Decremento en este periodo por \$-698,448.40 corresponde a las aportaciones en infraestructura de agua y drenaje entregados por los fraccionadores.

2 Modificaciones al Patrimonio Generado

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Monto	Tipo	Procedencia del recurso
321.0.0.00.00.0000	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	0.00	37,589,109.90	37,589,109.90	Actualizacion de la Hacienda Pública/Patrimonio	Propios y Federales
322.0.0.00.00.0000	Resultado de Ejercicios Anteriores	971,758,547.04	952,630,100.87	-19,128,446.17	Actualizacion de la Hacienda Pública/Patrimonio	Propios y Federales
325.0.0.00.00.0000	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-547,544,998.08	-547,544,998.08	*	Actualizacion de la Hacienda Pública/Patrimonio	Propios y Federales
	Total	424,213,548.96	442,674,212.69			

* Al 28 de Febrero de 2025 se adecuó el Resultado de Ejercicios Anteriores por un importe de \$ -19,128,446.17

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1 Flujo de Efectivo

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2025	2024
Efectivo	2,117,799.22	2,573,463.56
Bancos/ Tesorería	42,781,332.04	62,777,795.66
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	44,899,131.26	65,351,259.22

2 Actividades de Inversion efectivamente pagadas

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Adquisiciones de Actividades de Inversion efectivamente pagadas			
Concepto		2025	2024
	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,314,728.48	0.00
123.1.0.00.00.0000	Terrenos		

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

123.2.0.00.00.0000	Viviendas		
123.3.0.00.00.0000	Edificios no Habitacionales		
123.4.0.00.00.0000	Infraestructura		
123.5.0.00.00.0000	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		
123.6.0.00.00.0000	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	3,314,728.48	
123.9.0.00.00.0000	Otros Bienes Inmuebles		
	Bienes Muebles	0.00	1,428,684.00
124.1.0.00.00.0000	Mobiliario y Equipo de Administración		
124.2.0.00.00.0000	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		
124.3.0.00.00.0000	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
124.4.0.00.00.0000	Vehículos y Equipo de Transporte		
124.5.0.00.00.0000	Equipo de Defensa y Seguridad		
124.6.0.00.00.0000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		1,428,684.00
124.7.0.00.00.0000	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		
124.8.0.00.00.0000	Activos de Biológicos		
125.0.0.00.00.0000	Otras Inversiones		
	Total	3,314,728.48	1,428,684.00

Durante este periodo se ha recibido por parte de los Fraccionadores la Infraestructura de agua, drenaje y servicios como contraprestación de Derechos de agua con el siguiente detalle:

Rehabilitación y Equipamiento del pozo Lomas V, ubicado en av. Sierra Vista, en el Municipio de San Luis Potosí, S.L.P., establecido en el C.C.I.P. 004/2020.	\$ 929,083.48
Rehabilitación y Equipamiento del pozo Salk I, ubicado en av. Salk, en el Municipio de San Luis Potosí, S.L.P., establecido en el C.C.I.P. 004/2020.	\$ 2,385,645.00

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

3 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2025	2024
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-37,589,109.90	-20,266,249.05
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	15,071,917.39	14,686,909.86
Amortización	62,557.16	61,644.50
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes ,muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-37,589,109.90	-20,266,249.05

V) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 01 de Enero al 28 de Febrero del 2025 (Cifras en pesos)		
Concepto		2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios		203,464,401.16
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00	
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00	
4. Total de Ingresos Contables		\$ 203,464,401.16

V) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Del 01 de Enero al 28 de Febrero del 2025

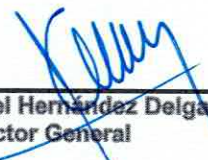
(Cifras en pesos)

Concepto		2025
1. Total de Egresos Presupuestarios		431,560,270.32
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		284,954,991.32
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	1,039,972.72
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	
2.4	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	29,000.00
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	41,290.12
2.9	Activos Biológicos	0.00
2.10	Bienes Inmuebles	0.00
2.11	Activos Intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	3,314,728.48
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15	Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16	Concesión de Préstamos	0.00
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	280,000,000.00

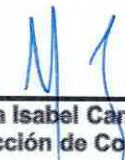
V) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	530,000.00	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios			19,270,012.26
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	15,134,474.55	
3.2	Provisiones	0.00	
3.3	Disminución de Inventarios	0.00	
3.4	Otros Gastos	0.00	
3.5	Inversion Publica no Capitalizable	0.00	
3.6	Materiales y Suministros (consumos)	3,835,396.60	
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	300,141.11	
4. Total de Gastos Contables			165,875,291.26

Las notas de desglose se componen del anexo C-07 al anexo C-27 y bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


 Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
 Director General


 Lic. José Luis Gama Bazarte
 Director de Administración y Finanzas


 C. P. María Isabel Cantú Sánchez
 Subdirección de Contabilidad


 C. P. Gisela Maldonado Escareño
 Subdirección de Recursos Financieros



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.

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de Enero al 28 de Febrero de 2025

(Cifras en Pesos)

c) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

El formato contenido en **Notas de Memoria**, se realiza con base a la modificación al Manual de Contabilidad publicado en el Diario Oficial de la Federación el 6 de diciembre de 2022, vigente a partir del 1° de enero del 2024, con lo cual se da cumplimiento a los artículos 46, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance contable del ente; sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Cuentas de Orden Contables:

Al 28 de Febrero 2025, el Organismo cuenta con registros en las cuentas de orden como se detalla a continuación:

- ❖ **Valores:** El Organismo al cierre de este periodo no tiene valores en custodia.
- ❖ **Emisión de Obligaciones:** El Organismo al cierre de este periodo no emitió obligaciones

❖ **Avales y garantías:**

• ***Proyecto Acueducto "EL REALITO"***

Los avales y garantías para el pago de la contraprestación de la operación del Acueducto "EL REALITO", atendiendo el acuerdo a los Decretos 563 y 184 de fechas 27 de diciembre de 2008 y 06 de mayo de 2010, son **los Ayuntamientos de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez**, quienes se constituyen como deudores solidarios del INTERAPAS, mismos que han afectado como garantía sus participaciones federales correspondientes al Fondo General de Participaciones en el Contrato de Crédito en cuenta corriente contingente e irrevocable que INTERAPAS celebró con Banorte por la cantidad de \$ 47,463,689.99 (Cuarenta y siete millones cuatrocientos sesenta y tres mil seiscientos ochenta y nueve pesos 99/100 M.N.), a precios del mes de junio de 2010, equivalente a 3 (tres) meses de la contraprestación T2 y T3 "EL REALITO". Dicha línea de crédito está inscrita en deuda pública en la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de San Luis Potosí y en la SHCP.

El 29 de junio de 2009 se celebra Contrato de "Entrega de Agua" entre INTERAPAS y CEA que define el pago de la contraprestación de las tarifas T2 y T3 de costos fijos y variables de operación y mantenimiento del sistema "EL REALITO", siendo este la base de la relación entre CEA e INTERAPAS para el pago de la contraprestación.

Con fecha 16 de diciembre de 2010, se suscribió convenio modificatorio al contrato de entrega de agua en bloque al organismo operador, el cual modifica la forma y términos de la aportación económica que realizará el H. Ayuntamiento de SLP y de Soledad de Graciano Sánchez, así como al plazo que el H. Ayuntamiento de SLP se constituirá como deudor solidario de INTERAPAS que será hasta 25 años.

• ***Proyecto Planta de Tratamiento de Aguas Residuales "EL MORRO"***

Respecto a los avales y garantías para el Proyecto de la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales "EL MORRO", se siguen los lineamientos de los Decretos legislativos números 563 de fecha 27 de diciembre de 2008, 184 de fecha 06 de mayo de 2010, y 961 de fecha 10 de mayo de 2011, donde se nombra a los **Ayuntamientos de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez** como deudores solidarios de INTERAPAS para la implementación del proyecto "EL MORRO", cuya garantía del pago de la contraprestación son las participaciones federales correspondientes al Fondo General de Participaciones de ambos Ayuntamientos.

Dicha garantía quedó establecida en el Contrato de Crédito en cuenta corriente irrevocable y contingente celebrado por INTERAPAS con Banorte el 07 de marzo de 2013, el cual fue actualizado mediante Convenio Modificatorio de fecha 21 de septiembre de 2015, por la cantidad

de \$ 10,219,144.00 (Diez millones doscientos diecinueve mil ciento cuarenta y cuatro pesos 00/100 M.N.), a precios de marzo de 2011, equivalente a 3 (tres) meses de la contraprestación "EL MORRO". Dicho contrato de crédito fue debidamente registrado en la Dirección General Adjunta de Deuda y Análisis de Hacienda Pública Local con número TP24-03 14033 de la SHCP (11 de marzo de 2014).

Con fecha 21 de septiembre del 2015 se suscribió convenio modificatorio de contrato de crédito con Banorte, con el cual se estipula la afectación de los ingresos de tratamiento de agua residuales para el pago del crédito contingente "EL MORRO", registrado en la Dirección de Financiamiento de Finanzas de Deuda Pública del Estado con número M021/13 (18 de diciembre de 2013). Se solicitó el registro ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con fecha 15 de Mayo de 2017. Actualmente no se ha obtenido dicho registro.

En fecha 02 de mayo de 2016 se suscribió el acta de inicio de la vigencia del contrato de prestación de servicios, la cual no cuenta con la fecha de inicio del periodo de inversión, como lo establece el CPS, sin embargo, la empresa inició los trabajos de construcción de la planta de tratamiento, el 22 de julio de 2016, sin la respectiva acta de inicio, el periodo de inversión y puesta en marcha es de dos años, para dar inicio el periodo de operación, así como el inicio de pago de la contraprestación mensual de las tarifas T1, T2 y T3.

Para que entre en funcionamiento la planta se requieren ejecutar obras del sistema de riego que actualmente cuenta con un avance del 74%, así mismo faltan detalles de los colectores y de la planta de tratamiento como es la energización.

El 22 de julio de 2018 se terminó el plazo de inversión según el CPS, en la reunión de comité técnico de fecha 4 de septiembre de 2019, la propuesta de la empresa fue que se le autorizara una prórroga hasta el 31 de diciembre de 2019, por lo cual entrego una reprogramación a la CEA que quedaría establecida en el quinto convenio modificatorio, el INTERAPAS solicitó a la CEA la reprogramación antes citada con el fin de establecer más precisa la entrada en operación de la PTAR y sus componentes, ya que para entonces debería estar formalizado el fondo de reserva que garantiza la línea de crédito.

Con fecha 1 de junio de 2022, se llevo a cabo una reunión de trabajo con la participación de personal del Municipio de San Luis Potosí, Interapas, Comisión Estatal del Agua (CEA), Banobras/Fondo Nacional de Infraestructura, Banorte, S.A., Banco Multiva y de la empresa ECOAQUA de San Luis Potosí, S.A. de C.V., con la finalidad de revisar los siguientes puntos:

1.- Presentación del proyecto

- a) Antecedentes
- b) Fuentes de financiamiento
- c) Estructura jurídica
- d) Convenios Modificatorios
- e) Avance físico y financiero

2.- Problemática del Proyecto

- a) Terminación de las obras
- b) Contraprestación pendiente de pago
- c) Línea de crédito contingente
- d) Apoyo financiero FONADIN

3.- Propuestas de solución

En dicha reunión se dieron las siguientes Propuestas de Solución:

- ***Propuestas de solución***

Conforme a la presentación que se hace del proyecto, se presentaron algunas actividades como "Próximos pasos" que se podrían ir llevando a cabo para ir caminando hacia una solución que satisfaga los intereses de las partes, principalmente contar con el funcionamiento de la PTAR El Morro que beneficia a los municipios involucrados y al sector agrícola de la zona, aprovechar de manera eficiente los recursos aportados por parte del Gobierno Federal a través del Fonadin y evitar iniciar acciones tendientes a rescindir administrativamente el CPS y otras acciones que sólo complicarían a los entes contratantes.

Entre las acciones que se sometieron a consideración de las partes se encuentran las siguientes:

- Solicitar el apoyo de la CEA (Contratante) y al Interapas para poner al corriente los pagos pendientes por concepto de T1 proporcional, los cuales tienen un atraso de prácticamente un año, de la fecha en que se celebró la reunión.
- Concluir con las obras del proyecto de tal forma que se inicie con la operación formal de la PTAR. Posible financiamiento parcial por parte de Banco Multiva.
- El presupuestado aproximado para concluir con las obras pendientes es del orden de \$ 45 mdp, a precios actuales.
- Se llevarían a cabo reuniones de trabajo con Multiva, Ecoaqua, Fonadin, CEA e Interapas con la finalidad de:
 - *Suscribir un acuerdo de concertación de acciones para regularizar el proyecto*
 - *Analizar plazos contractuales e importe de la contraprestación*
 - *Pagos pendientes por concepto de T1 Proporcional*
 - *Analizar plazos contractuales y una posible modificación a los mismos*

- *Revisar la integración del Patrimonio del Fideicomiso (Ingresos por Tratamiento y/o sustitución)*
 - *Revisar condiciones de la Fuente Alternativa de Pago (LCC ampliando vigencia y/o afectación directa de participaciones)*
 - *Analizar el costo real de los componentes T2 y T3 (Energía Eléctrica e Insumos)*
- Elaborar proyectos de Convenios Modificatorios al CPS, Crédito, Fideicomiso y LCC.
 - Solicitar la autorización del Congreso del Estado en caso de que se requiera ampliar plazos y/o cambiar la fuente de pago alterna previamente autorizada (LCC por participaciones directas)

Tomándose los siguientes acuerdos:

- | | |
|----------------------------|--|
| 01- PTAR MORRO-2022 | Banco Multiva procederá a enviar mediante correo electrónico, el link que contenga la información jurídico – financiera del proyecto, a fin de que las partes involucradas estén en posibilidad de descargar los documentos y puedan analizarlos para poder fijar una postura respecto de la problemática que se tiene en el proyecto. |
| 02- PTAR MORRO-2022 | Se llevarán a cabo reuniones semanales, a fin de dar seguimiento a las acciones subsecuentes para regularizar la situación legal y financiera del proyecto. |
| 03- PTAR MORRO-2022 | La CEA revisará el ofrecimiento que hace Banco Multiva en el sentido de obtener un financiamiento de corto plazo para regularizar los pagos atrasados por concepto de T1 Proporcional, los cuales suman a la fecha un importe de \$ 50 millones de pesos, aproximadamente, cuestión que será informada en las reuniones subsecuentes. |

Con fecha 13 de septiembre de 2022, fue recibido en este Organismo el Oficio DGAF/DOTS/152000/0464/2022, mediante el cual el Ing. Sergio Enrique Sánchez Rivera, Director y Delegado Fiduciario en representación de Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C., solicita a la Comisión Estatal del Agua el estatus que guardan las obras respecto de la "Planta de Tratamiento de Aguas Residuales El Morro" así como las acciones jurídicas que llevará a cabo referente a la cancelación de la Línea de Crédito Contingente por parte de Grupo Financiero Banorte, S.A.B. de C.V., lo anterior para contar con mecanismos que permitan continuar con la estructura financiera de origen y evitar ejercer la Cláusula Décima del CAF "DÉCIMA. TERMINACIÓN ANTICIPADA DEL CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS".

El 24 de octubre de 2022, en la Ducentésima Décima Sesión Ordinaria, la Dirección Jurídica del INTERAPAS puso del conocimiento de la Junta de Gobierno todos y cada uno de los hechos y actos jurídicos relacionados con la Planta Tratadora de Aguas Residuales, entre los que se encuentran las condiciones actuales de los contratos suscritos por el INTERAPAS, así como del estado actual de las obras correspondientes a aquella Planta Tratadora y el vandalismo y daños que se le han ocasionado. De igual manera se informó los acuerdos que intenta ejecutar el Comité Técnico del multicitado Contrato de Prestación de Servicios.

Continúan las acciones por parte de BANORTE para notificar la cancelación de la línea de crédito derivada del "Contrato de Crédito" y de su respectivo "Convenio Modificatorio", alegando un supuesto incumplimiento a las obligaciones de INTERAPAS en aquellos instrumentos, sin embargo, se debe tomar en cuenta que a esta fecha la Planta Tratadora de Aguas Residuales "El Morro" no se encuentra en funcionamiento, ni ha iniciado sus operaciones en razón de que el último reporte de la construcción de la Planta la misma tenía un avance del 90 por ciento, además se nos ha informado de daños causados por el vandalismo en las instalaciones así como robos y averías al equipo eléctrico y mecánico de la Planta, en razón de lo anterior hay un incumplimiento de los diversos integrantes del FIDEICOMISO para la entrega de la Planta en funcionamiento tal y como se encuentra pactado en los diversos contratos y convenios. Por otra parte MULTIVA ha solicitado al "Comité Técnico del Fideicomiso" se le expida un Poder General para Pleitos y Cobranzas a favor de Banco Multiva, S.A., para poder hacer frente a la defensa del patrimonio fideicomitado: como son la solicitud de disposición de la Línea de Crédito Contingente con Banorte que garantiza el pago de la T1 y que a la fecha no se ha podido disponer, así como una posible afectación en las participaciones federales de los Municipios de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez.

- ***Programa Mejora Integral de la Gestión (MIG) de INTERAPAS***

En sesión extraordinaria de Junta de Gobierno del INTERAPAS celebrada el 28 de julio de 2016, por mayoría de votos se decidió no iniciar y/o continuar con las obras y acciones del programa Mejoramiento Integral de la Gestión, derivado de tal decisión tanto el contrato de crédito en Cuenta Corriente Irrevocable y Contingente con Banorte seguirá vigente hasta que se defina el destino de los recursos del apoyo financiero que aporta el FONADIN al programa Mejoramiento Integral de la Gestión, en los Decretos legislativos números 563 y 184, publicados en el Periódico Oficial del Estado el 27 de diciembre de 2008 y el 06 de mayo de 2010, que disponía que los Ayuntamientos de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez, S.L.P., se constituyan en deudores solidarios del INTERAPAS en la implementación del programa MIG, teniendo como garantía las participaciones federales correspondientes al Fondo General de Participaciones de ambos municipios.

La garantía fue definida en el Contrato de Crédito en Cuenta Corriente Irrevocable y Contingente celebrado con fecha 07 de marzo de 2013, entre INTERAPAS y BANORTE, por la cantidad de

\$ 42,133,251.00 (Cuarenta y dos millones ciento treinta y tres mil doscientos cincuenta y un pesos 00/100 M.N.), equivalente a 3 (tres) meses de la contraprestación mensual MIG. Dicho contrato de crédito fue registrado en la unidad de deuda pública, de la Unidad de Coordinación con Entidades Federativas (UCEF) de la SHCP, con fecha 11 de marzo de 2014 con número de registro P24-0314034.

Considerando que INTERAPAS no solicitó un periodo adicional, previo al vencimiento de la última prórroga autorizada, BANOBRAS informó que esta Área de Negocios del Fondo, de conformidad con lo establecido en las condiciones establecidas en el acuerdo SEF/2A ORD/9-JUNIO-2011/XI y las facultades establecidas en el numeral 34.4 de las Reglas de Operación del Fondo, cancelo formalmente el apoyo PARA EL PROYECTO MEJORA INTEGRAL PARA LA GESTION (MIG) según oficio No. DAEMA/403000/007/2017 de fecha 9 de enero de 2017.

Es recomendable la cancelación del contrato de crédito en cuenta corriente, irrevocable y contingente con BANORTE.

❖ **Juicios:**

Con la finalidad de dejar consignado los derechos o responsabilidades contingentes que tiene el organismo, a continuación, se detallan los diversos juicios que tiene interpuestos el organismo a través de la Unidad Jurídica, misimos que hasta que queden en firme serán reconocidos contablemente, conforme a los lineamientos establecidos por el CONAC para estos efectos.

- A.** Juicios de Nulidad.
- B.** Asuntos Penales en los que INTERAPAS es parte.
- C.** Daños Patrimoniales presentados en contra de INTERAPAS.
- D.** Quejas presentadas por la Comisión Estatal de Derechos Humanos en contra de INTERAPAS.
- E.** Juicios Civiles y Agrarios llevados por INTERAPAS.
- F.** Juicios Mercantiles llevados por INTERAPAS
- G.** Observaciones de COEPRIS a INTERAPAS.
- H.** Quejas presentadas ante PROFECO en contra de INTERAPAS.

A.- JUICIOS DE NULIDAD

En cifras, los Juicios de Nulidad de la Unidad Jurídica al mes de Febrero de 2025, se desglosan de la siguiente manera:

En el mes de Enero 2025, se cerro con un total de **175** Juicios de Nulidad, en el transcurso del mes de Febrero 2025, se recibieron **02** nuevas demandas de Nulidad en contra del Organismo, dando un total de **177** Juicios activos.

Ahora bien, en el mes que se reporta hubo **02** juicios concluidos ante el Tribunal Estatal de Justicia Administrativa, quedando un total de **175** cuentas en Juicios de Nulidad.

De dichos juicios, **07** de ellos corresponden a negativas fictas respecto a diversas solicitudes de pagos de facturas de servicios supuestamente prestados al organismo dentro de los años 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, por lo que es preciso señalar que se ha venido reportando la cantidad demandada derivado de dichas facturas, sin embargo, el Tribunal Estatal de Justicia Administrativa al momento de resolver determino nulidades parciales a la reclamada, es por eso que la cantidad que se reporta al mes de Enero de 2025 respecto a los **07** juicios activos derivado de pagos de facturas es de \$ **32,343,784.28** (Treinta y dos millones trescientos cuarenta y tres mil setecientos ochenta y cuatro pesos 28/100 m.n.).

Al día de hoy el monto actualizado de los juicios correspondiente a solicitudes de nulidad de créditos fiscales correspondientes a adeudos al Organismo Operador por los servicios de agua potable, drenaje y/o tratamiento, y demás servicios y/o sanciones aplicadas por incumplimiento de la ley, por parte de los usuarios, dando al mes de Febrero del 2025 un total de juicios, de esa naturaleza, de **168 activos** en juicio de nulidad ascendiendo la cuantía estimada de \$ **94,007,403.65**, es decir, cantidad que forma parte de adeudos y pagos de lo indebido reclamados al Organismo Operador por parte de los usuarios del servicio de agua potable, alcantarillado, saneamiento, multas, descargas, etc.

B.- ASUNTOS PENALES EN LOS QUE INTERAPAS ES PARTE

Durante el periodo de Febrero del año 2025, la Dirección Jurídica presentó **04** denuncias en agravio del INTERAPAS ante la Fiscalía General del Estado (FGE), y no se concluyeron carpetas de investigación. Al mes que se reporta hay un total de **236** asuntos.

Quedando sin estimar cuantía, ya que aún no se ha determinado la cantidad en las Carpetas respectivas. Cabe mencionar que de la naturaleza de las carpetas de investigación posiciona a INTERAPAS como ofendido o víctima del delito lo que no entraña obligación hipotética de pago.

C.- DAÑOS PATRIMONIALES PRESENTADOS EN CONTRA DE INTERAPAS

En el mes de Febrero del 2025, se inicio con **01** asunto por concepto de Daño Patrimonial, no hubo conclusiones y no se recibieron asuntos nuevos por dicho concepto, cerrando el mes de Febrero del 2025, con **01** queja por daño patrimonial.

En cuanto a montos, en dicho periodo la cantidad total resultante de las solicitudes de Daños Patrimoniales es por una suma total de **\$ 10,000.00** (Diez mil pesos 00/100 m.n.).

D.- QUEJAS PRESENTADAS POR LA COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS EN CONTRA DE INTERAPAS

Durante el mes de Febrero del año 2025, el Organismo recibió **02** quejas de la Comisión Estatal de Derechos Humanos. Durante este periodo se concluyeron **02** quejas.

Al cierre del mes de Febrero del 2025, se reportan en total **53** quejas vigentes.

E.- JUICIOS CIVILES Y AGRARIOS LLEVADOS POR INTERAPAS

En el mes de Febrero de 2025, se informa que se tiene un total de **13** Juicios Civiles y **01** Juicio Agrario, mismos que en se encuentran en diferente estado procesal.

F.- JUICIOS MERCANTILES LLEVADOS POR INTERAPAS

Al cierre de este periodo se tienen los siguiente juicios:

No. EXPEDIENTE	FECHA	RESOLUCIÓN	TIPO DE JUICIO	PROMOVIDO ANTE	ESTADO JURÍDICO ACTUAL	CONSECUENCIAS JURÍDICAS	OBSERVACIONES	CUANTIA
	INICIO							
43/2020-III	10/02/2020	11/11/2020 Y 12/07/2021	Juicio Oral Mercantil	Juez de Distrito en materia Mercantil Federal	No Ampara, Ejecución de Sentencia	Pago de facturas por la cantidad de \$417,140.00	Pendiente la conclusión del juicio	\$ 0.00
371/2021	02/07/2021	16/11/2021	Juicio Oral Mercantil	Juzgado especializado en Oralidad Mercantil	Sentencia Absolutoria	Pago de facturas por la cantidad de \$210,950.38	Pendiente de conclusión	\$ 0.00
474/2024	03/10/2024		Juicio Oral Mercantil	Juzgado especializado en Oralidad Mercantil	En Proceso	Pago de facturas	En Trámite	\$ 311,993.60

G.- OBSERVACIONES DE COEPRIS A INTERAPAS

Este apartado deriva de la actuación de COEPRIS respecto a las medidas sanitarias que debe el Organismo observar en los aprovechamientos y rebombeos que este opera. Cabe destacar que el incumplimiento a las medidas sanitarias podría acarrear multas hasta mil veces el valor del UMA vigente sin perjuicio de sanciones a los funcionarios públicos responsables de solventarlas.

Al mes de Febrero del 2025 se recibieron **04** dictámenes con observaciones de anomalías en instalaciones de pozos y vehículos cisterna, en el mes que se reporta no hubo conclusiones, por lo que al cierre en el mes que se reporta se tienen contabilizados **483** trámites en activo.

En cuanto a la petición por escrito que hizo Interapas a COEPRIS para conocer el estatus de los expedientes del año 2021 y 2022, a la fecha sigue sin tener repuesta por lo que ante la negativa u omisión en la respuesta seguirán reportándose como activos los expedientes del periodo mencionado hasta en tanto se reciba la respuesta.

En esa dinámica, la Dirección Jurídica seguirá atendiendo y solventando los dictámenes pendientes de forma permanente con la información que proporcionen las áreas involucradas de Interapas.

En números, los dictámenes u observaciones pueden significar un pasivo contingente aproximado entre \$ 2'848,000.00 (Dos millones ochocientos cuarenta y ocho mil pesos 00/100 m.n.) y \$ 5'696,000.00 (Cinco millones seiscientos noventa y seis mil pesos 00/100 m.n.).

H.- QUEJAS PRESENTADAS POR LA PROCURADURIA FEDERAL DEL CONSUMIDOR EN CONTRA DE INTERAPAS

Durante el mes de Febrero de 2025, el Organismo inició con **10** quejas, se recibieron **04** quejas ante la PROFECO. Durante este periodo hubo **03** conclusiones.

Al cierre del mes de Febrero de 2025, se reportan **11** quejas activas ante la Procuraduría Federal del Consumidor.

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 de: *Los Juicios de Nulidad, Asuntos Penales en los que INTERAPAS es parte, Daños Patrimoniales presentados en contra del INTERAPAS, Quejas presentadas por la Comisión Estatal de Derechos Humanos en contra de INTERAPAS, Juicios Civiles, Agrarios y Mercantiles*

llevados por INTERAPAS, Observaciones de COEPRIS a INTERAPAS, Quejas presentadas por la Procuraduría Federal del consumidor en contra de INTERAPAS, así como los Juicios Laborales, se tiene disponible en versión pública previo al pago de derechos para su consulta en la Unidad Jurídica, dependiente de la Dirección General.

❖ **Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares.**

- ***Inversión Parcial Privada Recuperable por medio de Contrato Prestación de Servicios (CPS)***

Contrato de Prestación de Servicio "EL REALITO"

El 03 de julio de 2009, la Comisión Estatal del Agua, la empresa Aquos El Realito, S.A. de C.V., con la comparecencia del INTERAPAS, celebraron Contrato de Prestación de Servicios (CPS) a 25 años "EL REALITO". Las obras del Acueducto "EL REALITO", se concluyeron con el Acta de Cierre de la Construcción en el mes de octubre de 2014. El Acueducto "EL REALITO" inició su operación con el Acta de Inicio de la Operación suscrita entre la CEA y el Prestador de Servicios el 09 de enero de 2015.

El 29 de junio de 2009, INTERAPAS y CEA celebran el Contrato de Prestación de Servicios para la Entrega de Agua en bloque, a través del cual se establecen los mecanismos para la compra-venta de agua en bloque del Acueducto "EL REALITO", así como la forma de pago de la contraprestación mensual en sus componentes T2 (Costos fijos de operación) y T3 (Gastos variables de operación). El 16 de diciembre de 2010, se celebró entre INTERAPAS y CEA, el Primer Convenio Modificatorio al Contrato de Entrega de Agua, para ajustarse a las disposiciones del Decreto legislativo 184 de fecha 06 de mayo de 2010.

El 09 de Enero de 2015, la CEA y Aquos El Realito, S.A. de C.V., firmaron el ACTA DE INICIO DE OPERACIÓN del Acueducto "EL REALITO", con lo cual se inicia la entrega de agua en bloque a los tanques "Hostal", "Termal", "Tangamanga I y Balcones, acciones consideradas como pruebas; a partir del 25 de enero de 2015 que corresponde al mes o estimación 44, inicia la contraprestación mensual del Acueducto para el pago de las tarifas T2 (Gastos fijos de Operación y mantenimiento) y T3 (Gastos variables de Operación y mantenimiento).

Para el periodo de corte al mes de Febrero de 2025, se recibieron las facturas para pago de la contraprestación mensual El Realito, correspondientes al mes de Enero del 2025, emitidas por la Comisión Estatal del Agua al Organismo Operador, por los siguientes montos, incluyendo el IVA y actualización:

Mes 163 del 26 de Diciembre de 2024 al 24 de Enero de 2025:

T2. Estimación No. 163 \$ 4,655,900.54

T3. Estimación No. 163 \$ 7,868,884.55

\$ 12,524,785.09

PU= \$ 16.47

Volumen en el periodo: 760,410 m³

En este periodo se suministró agua en los tanques Hostal, Termal, Tangamanga y Filtros.

A esta fecha se tiene calculado el monto de \$ 100,481,68.98 sin IVA por penas convencionales.

Continúa pendiente la aclaración del monto de la pena convencional de la falla ocurrida el 24 de abril, el 24 de mayo y 23 de junio del 2023, se solicitó la aclaración de la falla ocurrida el 30 de septiembre del 2024. La CEA envía el calculo de la pena convencional de esta fecha y el monto se refleja en el total de penas convencionales.

Contrato de Prestación de Servicio "EL MORRO".

El 13 de agosto de 2009, la CEA y la empresa Ecoaqua de San Luis Potosí, S.A. de C.V., con la comparecencia de INTERAPAS, celebraron Contrato de Prestación de Servicios (CPS) para el tratamiento de aguas residuales ubicadas en el municipio de Soledad de Graciano Sánchez, S.L.P.; el 15 de mayo de 2013 se celebró el primer convenio modificatorio al CPS "EL MORRO", referente a la modificación de la estructura accionada del consorcio.

El 01 de abril de 2009, la CEA e INTERAPAS, celebraron el Contrato de Servicios de tratamiento de aguas residuales "EL MORRO", a través del cual se establecen las competencias de ambas dependencias en la implementación del proyecto "EL MORRO".

En la siguiente tabla se presenta el esquema de financiamiento para el proyecto de Tratamiento de Aguas Residuales "EL MORRO".

Nombre del proyecto	Importe del proyecto (miles de pesos)	Importe de la inversión (miles de pesos)	Porcentajes de aportación		Plazo del proyecto	Año estimado de inicio del proyecto
			Federal (FONADIN)	Empresa		
Proyecto "EL MORRO"	\$361,750 (a precios de mayo de 2009) SIN IVA	\$ 395,005 + IVA (a precios de mayo 2009)	40%	60% (35% crédito y 25% capital de riesgo	240 meses (24 meses proyecto Ejecutivo y construcción y 216 meses operación)	Julio/2016

Al 02 de Febrero de 2021, la empresa ha entregado el proyecto de construcción para los nuevos puntos de entrega de agua tratada para el riego agrícola considerando los gastos conciliados con los ejidatarios el cual se encuentra en un 76% de avance; así mismo se tiene un avance en la construcción de la PTAR del 96.89% y un avance financiero de la obra de 93.78% cabe mencionar que la supervisión del proyecto venció el 30 de junio y se prorrogó hasta el día 02 de Febrero de 2021, donde presento su informe final.

En el Comité Técnico del Fideicomiso No. 11383-12-62, se nos indicó por parte de la Comisión Estatal del Agua que la empresa supervisora denominada Supervisión Planta El Morro S.A. de C.V., había renunciado al contrato de supervisión, ahora entra a sustituirla la empresa Corin y Anaya, S.A. de C.V. para terminar el CPS.

En el siguiente cuadro se muestra el monto total de la inversión del proyecto el Morro, el cual es utilizado como base para el cálculo de la tarifa mensual para pagar los costos fijos de amortización de la inversión en crédito (T1F) y la tarifa mensual para pagar los costos fijos de amortización de la inversión en capital de riesgo (T1R) proporcional e iniciar el pago mensual de las facturas.

	COSTO DEL PROYECTO MORRO	FINAL
1.- CONCEPTOS DE LA PLANTA		225,279,775
(a) Costo del PROYECTO EJECUTIVO de la PTAR (máximo 1.5 de b)		3,005,745
(b) Construcción y equipamiento electromecánico de la PTAR		211,925,411
(c) PRUEBAS DE FUNCIONAMIENTO PTAR		3,787,072
(d) SUPERVISION del proyectos ejecutivo, la construcción, el equipamiento y pruebas de funcionamiento de las obras del PTAR		6,561,547
2.- CONCEPTO DE LOS COLECTORES		125,419,510
(e) Construcción de los COLECTORES		124,454,662
(f) PRUEBAS DE FUNCIONAMIENTO COLECTORES		964,848
(g) SUPERVISION de los conceptos de COLECTORES		5,166,057
3.- CONCEPTOS DE LA LINEA DE AGUA TRATADA		69,352,005
(h) Construcción de la LINEA DE AGUA TRATADA		68,603,283
(i) PRUEBAS DE FUNCIONAMIENTO LINEA DE AGUA TRATADA		748,722
4.- CONCEPTOS ADICIONALES CM-4		12,558,580
(j) Línea subterránea de C.F.E		4,738,636
(k) CARGO POR OBRA ESPECIFICA CFE (LINEA SUBTERRANEA)		2,872,528
(l) CARCAMO el zapote		2,031,092
(m) Aforos		728,780
(n) SUPERVISION de los conceptos de adicionales CM-4		2,187,545
A). COSTO DEL PROYECTO CON APOYO FONADIN (SUMA DE "a" A "j")		432,609,870
Aportación máxima de FONADIN de acuerdo al 40%		144,700,070
Aportación máxima de FONADIN EN MONTO		144,700,070
B). Costos del fideicomiso durante el PERIODO DE INVERSION		2,000,000
C). Seguros, Finanzas, costos de cartas de crédito y de cobertura de tasas de interés		5,883,655
D). Costos de comisiones e Intereses en el PERIODO DE INVERSION		20,003,024
E). Costos del Rendimiento del CAPITAL DE RIESGO en el PERIODO DE INVERSION		19,491,247
F). Contraprestación Única		5,542,630
MONTO TOTAL DE LA INVERSION (SUMA DE A+B+C+D+E)		485,535,426

Pesos Mexicanos sin IVA

FUENTES DE FINANCIAMIENTO	
Fondo Nacional de Infraestructura	144,791,080
	29.8209%
Empresa con Capital de riesgo	196,711,139
	40.5143%
Empresa con Línea de Crédito Simple	144,033,209
	29.6648%
TOTAL FUENTES DE FINANCIAMIENTO	485,535,428

En el mes de julio de 2020 la Comisión Estatal del Agua pago la T1 proporcional a la empresa hasta el mes de octubre de 2020, por un monto de \$ 26,249,982.28 (Veintiséis millones doscientos cuarenta y nueve mil novecientos ochenta y dos pesos 28/100 M.N.) incluyendo el IVA y el Organismo operador lo correspondiente a los meses de Noviembre y Diciembre 2020 y Enero 2021 por un importe de \$ 13,434,383.08 (Trece millones cuatrocientos treinta y cuatro mil trescientos ochenta y tres pesos 08/100 M.N.).

Al cierre de este periodo no se han registrado pasivos por este concepto.

❖ **Bienes concesionados ó en Comodato**

763.0.0.00.00.0000 Bienes bajo contrato en Comodato

\$

0.00

En el mes de Abril de 2024, se realizó el reconocimiento de los Bienes en uso por el Organismo Bajo Contrato en Comodato de acuerdo al Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, en la cuenta contable 763.0.0.00.00.0000 Bienes Bajo Contrato en Comodato, cuyo detalle se encuentra integrado en la herramienta informática que se utiliza para la generación de la contabilidad denominado SA siete.

En otro punto el organismo para poder realizar sus funciones tiene en uso diversos predios, mismos que a continuación se detallan:

Denominación del inmueble, en su caso	Domicilio del inmueble: Nombre de vialidad	Número exterior	Domicilio del inmueble: Nombre del asentamiento humano
Salazares II o Nuevo Salazares	Mezquitic y Anillo Periférico Poniente, Col. Wenceslao	S/N	PSLP108
Santiago	Av.de la Paz y C. Plan de San Luis, en el interior del Jardín Santiago	S/N	PSLP002
Mercado Republica	Pedro Montoya y Moctezuma, Barrio de Tlaxcala	S/N	PSLP003
Oyamel	Framboyán y Oyamel, Industrial Mexicana	S/N	PSLP006
Valentín Amador	Valentín Amador y C. F.C. San Lázaro y C. Tamaulipas, Constitución Popular	S/N	PSLP007
Prados Glorieta	Carretera 57 y Av. Paseo de los Colorines, Prados Glorieta	S/N	PSLP009
Abastos I	José de Gálvez y Av. Ricardo B. Anaya, Central de Abastos	S/N	PSLP015
Av. Industrias II	Martínez de la Vega y Agua Marina, Fracc. Industrias	S/N	PSLP137
Rancho Viejo	Calle 71 esqu. c/Calle 30 y 28, El Viejo 1a Secc.	S/N	PSLP019
Ciudad 2000 I	Calle 71 esqu. Calle Jazmín, Jardines del Rosario	S/N	PSLP020
La Libertad	Santa Ana y Santa Claudia, la Libertad 2a Secc.	S/N	PSLP022
Bomberos o Zona Industrias Urbana	Eje 118 y Av. Promoción Junto a la Estación de Bomberos, Z. Industrial	S/N	PSLP036
Caja del Agua Nueva	Calzada de Guadalupe junto a la Caja del Agua, Barrio de San Sebastián	S/N	PSLP042
Polvillo Morales	3a Priv. De Polvillos al fondo, Morales	S/N	PSLP053
Granjas o Retornos	Granjas esqu. con Vasco de Quiroga, Retornos	S/N	PSLP060

Santa Cruz	Calle 13 esqu. con Calle 3, Col. Retornos	S/N	PSLP063
Los Reyes	Rey Arturo esqu. Calle Alfonsina Storni y Nefertiti, Col. Los Reyes	S/N	PSLP064
Tercera Grande	Jaime Sordo s/n entre Prv. 3a de Jaime Sordo y 3a Moctezuma, 3a Grande	S/N	PSLP065
Tecnológico	Robles esqu. con Calle Tabacos, Col. Tecnológico I	S/N	PSLP068
Lomas del Mezquital	Del Jaralito esqu. con Calle Satélite, Lomas del Mezquital	S/N	PSLP071
Mezquital I	Revolución , entre Margarita Maza de Juárez y Priv. el Mezquital	425	PSLP072
San Ángel	San David esqu c/ San Víctor, Col. San Ángel 1a Sección	S/N	PSLP074
Saucito	Benjamín Argumedo y Maclovio Herrera, Saucito	S/N	PSLP075
Imperio Azteca	Revolución Mexicana y Mártires de Cananea, Mártires de la Revolución	S/N	PSLP076
Los Vargas	Los Vargas casi esqu. Con C. Juan Bustamantes, B. San Juan de Gpe.	S/N	PSLP083
Muñoz II o Muñoz	Nereo Rdz. Barragán eq. Muñoz, Col. Valle de Bravo	S/N	PSLP087
Maria Cecilia I	General Von Moltke Casi eq. de Pánfilo Natera a 100 mts., Ma. Cecilia	S/N	PSLP096
FOVISSSTE	Obsidiana frente al # 215 casi esqu. con Calle Jade, Fovissste	S/N	PSLP100
Las Mercedes II	Seminario entre la calle Venecia y Carretera 57, Las Mercedes	S/N	PSLP102
Valle Campestre	Valle de Batan y Calle Valle de Calafia, Valle Campestre	S/N	PSLP103
Parque Morales	Parque de Morales (Av. Arboledas y Av. del Lago), Fuentes del Bosque	S/N	PSLP109
Mayamil II	Lisboa y Portugal, Colonia Mayamil	S/N	PSLP117
Av. México II o antes Av. México	Av. México y López Hermosa, Col Ferrocarrilera	S/N	PSLP119

El pozo denominado Privanzas PSLP50 ubicado en el Ejido Capulines, fue recibido por el Organismo en Comodato como terreno donde se perforaría un Pozo con fecha del 18 de marzo del 2010, a la fecha el pozo no se encuentra en operación y no se ha recibido algún documento posterior donde se informe que se escrituró como terreno para pozo de agua potable y se recibió por INTERAPAS.

- ***Contrato de Prestación de Servicios de la Operación y Mantenimiento de las PTARS. denominadas Norte, Tangamanga I y II y Cárcamo de bombeo Cancha Morelos.***

En fecha 29 de abril de 2016, se suscribió el contrato de comodato entre la CEA e INTERAPAS, donde se establece la entrega recepción de las PTARs. Norte, TANGAMANGA I, II y cárcamo de bombeo Cancha Morelos, dicho comodato establece la vigencia del comodato que es del **01 de**

mayo de 2016 al 25 de septiembre de 2021, donde la CEA aparece como comodante I, El Centro de Cultura y Recreación como comodante II y el INTERAPAS como comodatario, el comodato no incluye los colectores que son parte del CPS CEA-PROAGUA POTOSI, S.A. de C.V.

Informa la Dirección Jurídica que con fecha 16 de noviembre de 2021, se firmo el comodato entre CEA y el INTERAPAS para continuar con la operación de las plantas de tratamiento Tangamanga I, II y Norte.

En el mes de enero 2024, se llevo a cabo la instalación de CCTV (Instalación de 5 cámaras en la PTAR Norte) con el fin de mejorar la vigilancia y atención de la planta.

Con fecha 01 de Enero de 2025, se celebro Contrato de Prestación de Servacios "CPS" de Operación y mantenimiento de las plantas de tratamiento I y II del Parque Tangamanga I, Planta Norte y cárcamo de bombeo "Cancha Morelos ", así como el Tratamiento y disposición de lodos de las Plantas Tangamanga I y II ubicadas en el Parque Tangamanga I, con el proveedor **Grupo EITA, Multiservicios Industriales Operativos y Administrativos, S.A. de C.V.**, por el periodo que abarca del 01 al 31 de Enero de 2025; Con fecha 04 de Febrero de 2025, se da continuidad nuevamente con Contrato por el periodo del 01 al 28 de Febrero de 2025.

Otras Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

735.0.0.00.00.0000	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	\$ 16,083,648.88
---------------------------	--	-------------------------

Este importe corresponde a las pólizas de garantía y cumplimiento otorgadas por los proveedores que prestan servicios y/o otorgan bienes al organismo con la finalidad de garantizar el otorgamiento oportuno y correcto de los servicios contratados, así como el resarcimiento en el caso de vicios ocultos, mismas que se encuentran bajo resguardo de la Dirección de Administración y Dirección de Construcción, según corresponda.

741.0.0.00.00.0000	Demandas judiciales en proceso de resolución	\$ 58,893,927.94
---------------------------	--	-------------------------

Al inicio del mes de Enero del año en curso, se tienen **145** juicios, de los cuales **116** están activos, **14** sin movimiento procesal, **02** incompetencia, **02** con depósito de cheque por cumplimiento de obligaciones laborales por \$ 5,652.00, **10** Amparos, en el mes que se reporta se recibio **01** asunto laboral, no hubo conclusiones de esta materia, de tal manera que al cierre del mes de Febrero de 2025, existe en total **145** asuntos laborales, arrojando una cantidad de hasta **\$ 56,815,037.16** (Cincuenta y seis millones ochocientos diez mil quinientos cuarenta y ocho pesos 46/100 m.n.)

Es menester aclarar que la cifra anterior se trata de posible monto a pagar, por lo que se clasifica como pasivo contingente laboral que podría pagarse en el supuesto que la autoridad así lo determine, por lo que no debe tomarse como cantidad definitiva de pago.

Por otra parte, también se tiene el registro de **robos** que se han suscitado a los centros de Recaudación y que se encuentran en proceso judicial por un importe de **\$ 2,078,891.27** (Dos millones setenta y ocho mil ochocientos noventa y un pesos 27/100 M.N.).

Adicionalmente se tienen identificados **170** prestadores de servicios de carácter transitorio o permanente, a quienes se les concluyo su contrato de trabajo y cuyos finiquitos se tienen calculados con los importes que marca la ley por un importe de **\$ 941,043.72** (Novecientos cuarenta y un mil cuarenta y tres pesos 72/100 m.n.) y **06** finiquitos de personal de base por un monto de **\$ 377,731.70** (Trescientos setenta y siete mil setecientos treinta y un pesos 70/100 m.n.)

743.0.0.00.00.0000	Obras en Proceso de Regularización	\$ 13,989,356.22
---------------------------	------------------------------------	-------------------------

Este importe corresponde a Obras en Proceso de incorporación o regularización de entrega al Organismo por parte de los contratistas.

771.0.0.00.00.0000	Derechos de descarga (Adhesión a Programas de Regularización de adeudo)	\$ 0.00
---------------------------	---	----------------

Adhesión a Decreto de la Ley de Coordinación Fiscal

Con fecha 11 de Agosto de 2015 con No. Folio 925 de fecha 11 de Agosto 2015, el Organismo realizo la solicitud de Adhesión para obtener los beneficios de disminución de adeudos históricos contemplado en el artículo Décimo Tercero del DECRETO por el que se reforman y adicionan diversas disposiciones de la Ley de Coordinación Fiscal y de la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicado en el Diario Oficial de la Federación el 09 de diciembre de 2013 y las Reglas para la aplicación del programa de regularización del pago de derechos y aprovechamientos de agua y derechos por descargas de aguas residuales para municipios y organismos operadores, publicadas en el Diario Oficial de la Federación con fecha 14 de Agosto de 2014, adhesión que se encuentra registrado en la cuenta contable 771.0.0.00.00.0000 (Derechos de descarga (Adhesión a Decretos).

Al cierre del mes de Octubre 2023, se realizó la aplicación respecto de la última condonación de dicho saldos.

775.0.0.00.00.0000 Cartera de Cuentas por Cobrar

\$ 1,693,954,333.55

Los saldos de las Carteras por los servicios de Agua, Drenaje y Saneamiento y otros, proporcionado a los usuarios, se presentan para efectos de control e informativo al calce del estado de situación financiera en cuenta de orden, con los siguientes importes:

775.1.0.00.00.0000	Cartera Servicios de Agua, Drenaje y Saneamiento	\$ 1,476,833,059.54
775.2.0.00.00.0000	Cartera Contratos Usuarios	\$ 5,520,024.70
775.3.0.00.00.0000	Cartera Aportaciones Fraccionadores AGUA SYS	\$ 7,463,142.80
775.4.0.00.00.0000	Cartera Convenios con Instituciones	\$ 0.00
775.5.0.00.00.0000	Cartera Documentación de Adeudos	\$ 30,262,214.28
775.6.0.00.00.0000	Descargas	\$ 2,799,434.34
775.7.0.00.00.0000	Cartera Cuentas por Cobrar Otros Servicios	\$ 47,483,311.07
775.8.0.00.00.0000	Iva Carteras de Cuentas por Cobrar	\$ 123,593,146.82

A mayor detalle se informa con desglose por Municipio, el estado que guardan la Cartera Servicios de Agua, Drenaje y Saneamiento, Cartera Contratos Usuarios, Cartera Aportaciones Fraccionadores AGUA SYS, Cartera Documentación de Adeudos, Descargas, Cartera Cuentas por Cobrar Otros Servicios e IVA Carteras de Cuentas por Cobrar

Municipio	Cartera Servicios de Agua, Drenaje y Saneamiento	Cartera Contratos Usuarios	Cartera Aportaciones Fraccionadores	Cartera Convenios con Instituciones	Cartera Documentación de Adeudos	Descargas	Cartera Cuentas por Cobrar Otros Servicios	Iva Carteras de Cuentas por Cobrar
	775.1.0.00.00.0000	775.2.0.00.00.0000	775.3.0.00.00.0000	775.4.0.00.00.0000	775.5.0.00.00.0000	775.6.0.00.00.0000	775.7.0.00.00.0000	775.8.0.00.00.0000
San Luis Potosí	865,265,268.61	3,727,330.15	3,956,089.04	0.00	24,226,430.60	2,799,434.34	38,475,671.71	84,918,923.00
Soledad de Graciano Sanchez	464,711,974.80	1,111,784.08	3,404,488.05	0.00	3,978,183.08	0.00	5,015,973.24	29,797,425.49
Cerro de San Pedro	6,938,764.47	70,732.80	0.00	0.00	61,019.03	0.00	31,408.38	198,703.49
Villa de Pozos	139,917,051.66	610,177.67	102,565.71	0.00	1,996,581.57	0.00	3,960,257.74	8,678,094.84
Total	1,476,833,059.54	5,520,024.70	7,463,142.80	0.00	30,262,214.28	2,799,434.34	47,483,311.07	123,593,146.82

775.1.0.00.00.0000 Cartera Servicios de Agua, Drenaje y Saneamiento

\$ 1,474,833,059.54

Este importe corresponde a la Cartera de las Cuentas por Cobrar que se generan durante el proceso de facturación por los servicios que proporciona el Organismo.

Al cierre de este periodo el adeudo por suministro de agua, drenaje y alcantarillado, de las diversas dependencias de Gobierno del Estado, asciende a \$ 187.75 millones.

Al cierre de este periodo en los saldos de las diversas carteras, se tienen **168** Expedientes Activos en proceso de Juicio de Nulidad, cuantificados en **\$ 94,007,403.65** (Noventa y cuatro millones siete mil cuatrocientos tres pesos 65/100 m.n.)

775.2.0.00.00.0000 Cartera Contratos Usuarios **\$ 5,520,024.70**

Este importe corresponde a la Cartera de las Cuentas por Cobrar que se generan durante la contratación de otros servicios por usuarios que conforman el padrón.

775.3.0.00.00.0000 Cartera Aportaciones Fraccionadores AGUA SYS **\$ 7,463,142.80**

Este importe corresponde a la Cartera de las Cuentas por Cobrar que se generan durante la incorporación de nuevos Fraccionamientos.

CONVENIOS DE CUOTA Y/O INCORPORACION CELEBRADOS DURANTE EL EJERCICIO 2025

FECHA	EXPEDIENTE	CONTRATO CONSECUTIVO	OBRA A DESARROLLAR	FRACCIONAMIENTO
Enero	2820/23	C.C.01/2025	41 Tomas, para Departamentos y adosados: económica, social y minima; Comercial	Desarrollo Advant
Enero	2662/22	C.C.02/2025	42 Tomas, para Departamentos y adosados: económica, media, social y minima	Desarrollo Lexy Towers

775.4.0.00.00.0000 Cartera Convenios con Instituciones **\$ 0.00**

Esta cartera corresponde a los convenios celebrados con instituciones, la cual al cierre de este periodo no se tiene saldo.

775.5.0.00.00.0000 Cartera Documentación de Adeudos **\$ 30,262,214.28**

Este importe corresponde a la Cartera de las Cuentas por Cobrar, de los usuarios que fueron reestructuradas, incluye convenios celebrados por el servicio de drenaje sanitario y tratamiento.

775.6.0.00.00.0000 Descargas

\$ 2,799,434.34

Este importe corresponde al reconocimiento de adeudos por descargas Contaminantes, reportadas al cierre de este periodo por la Subdirección de Calidad del Agua y Saneamiento, de los cuales \$ 1,938,969.20 (Un millón novecientos treinta y ocho mil novecientos sesenta y nueve pesos 20/100 m.n.), tienen un procedimiento contra el Organismo (Juicio de Nulidad).

775.7.0.00.00.0000 Cartera Cuentas por Cobrar Otros Servicios

\$ 47,483,311.07

Este importe corresponde a la Cartera de las Cuentas por Cobrar de los usuarios, que se realizan por órdenes de servicio.

775.8.0.00.00.0000 IVA Carteras de Cuentas por Cobrar

\$ 123,593,146.82

Este importe corresponde al IVA de las carteras mencionadas anteriormente.

El detalle de las Carteras arriba listadas, se tiene integrado en el Sistema Comercial, denominado **Administración de Gestión Comercial AGUA SYS**, mismo que es administrado por la Dirección Comercial.

Programa "Acaba tu deuda de una vez"

Con fecha 07 de diciembre del 2023, fue publicado en el Periódico Oficial del Estado "Plan de San Luis", el Decreto No. 0879, en el cuál se adiciona el artículo Octavo a las disposiciones transitorias del Decreto No. 0607, publicado en el Periódico Oficial de Estado el 27 de diciembre de 2022, el cual establece la implementación del programa de incentivos fiscales **"ACABA TU DEUDA DE UNA VEZ"**, mismo que entra en vigor al día siguiente de la publicación del Decreto, es decir el día 08 de diciembre del 2023 hasta el último día del mes de febrero de 2024, con la siguiente clausula:

"OCTAVO. Se establece programa de incentivos fiscales **"ACABA TU DEUDA DE UNA VEZ"**, aplicable a las y los usuarios de cuentas de **USO DOMÉSTICO**, que tengan adeudos de pagos por conceptos de agua potable, drenaje y tratamiento durante el año 2023 y anteriores que no se inscribieron en el programa **"Cuenta Nueva y Borrón"**.

Se informan resultados obtenidos:

Municipio	Número Total de Usuarios	Monto Condonado
San Luis Potosí	9883	\$ 17,266,553.59
Soledad de Graciano Sánchez	4198	7,628,327.26
Cerro de San Pedro	29	75,023.17
Total	14,110	\$ 24,969,904.02

Programa “Acaba tu Deuda de una vez”

Con fecha 26 de diciembre de 2024, se publicó en el Periódico Oficial del Estado “Plan de San Luis”, el Decreto No. 0059, la Ley de cuotas y tarifas para el ejercicio fiscal 2025, en el cual en el artículo **CUARTO Transitorio** establece:

El programa de incentivos fiscales **“ACABA TU DEUDA DE UNA VEZ”**, es aplicable a las y los usuarios de cuentas de USO DÓMESTICO y COMERCIALES que tengan adeudos de pago por conceptos de agua potable, drenaje y tratamiento durante el año 2024 y anteriores.

Este decreto entró en vigor el día uno de enero de 2025 y al cierre de este periodo los resultados obtenidos son los siguientes:

MUNICIPIO	GIRO	NO CUENTAS	DESCUENTO APLICADO
SLP	Domestico	13,576	\$ 24,238,801.07
SGS	Domestico	6,595	\$ 11,979,539.58
CSP	Domestico	53	\$ 115,825.98
VDP	Domestico	2,472	\$ 4,433,059.64
Subtotal		22,696	\$ 40,767,226.27
SLP	Comercial	2,305	\$ 5,597,984.54
SGS	Comercial	320	\$ 1,874,016.60
CSP	Comercial	5	\$ 31,616.66
VDP	Comercial	138	\$ 428,362.87
Subtotal		2,768	\$ 7,931,980.67
Total		25,464	\$ 48,699,206.94

787.0.0.00.00.0000 Derechos por Cobrar a Fraccionadores (Control Manual)

\$ 99,528,922.32

Este rubro corresponde al reconocimiento de los documentos por cobrar, correspondientes a los Convenios de incorporación de nuevos Fraccionamiento o desarrollos urbanos celebrados con personas físicas o personas morales, previo a la implementación del Sistema SA Siete y Administración de Gestión Comercial AGUA SYS, en proceso de gestión y depuración.

793.0.0.00.00.0000 Convenios de Obra con Fraccionadores

\$ 145,028,545.96

Convenios de obra de infraestructura adicional celebrados con Fraccionadores.

Corresponden a los compromisos de desarrollo de las obras de infraestructura adicional que en términos del Art. 157 de la Ley de Aguas del Estado son requeridas por el Organismo Operador a los fraccionadores para hacer factible la prestación de los servicios de Agua y Drenaje; infraestructura que una vez que se cuente con el Acta entrega y factura correspondientes se incorporaría en el patrimonio del Organismo, al cierre de este periodo en este rubro se encuentran cuantificados los Convenios de Obra de Infraestructura Adicional (C.O.) y los Convenios de Concertación de Inversión Privada (C.C.I.P), cuyo detalle se encuentra integrado en la herramienta informática que se utiliza para la generación de la contabilidad denominado SA siete.

En este ejercicio se continúa trabajando, para regularizar la entrega formal de las obras que han celebrado los fraccionadores en este y en ejercicios anteriores, por lo que, una vez que sea debidamente formalizado la entrega de infraestructura de agua y drenaje, terrenos, cesión de derechos de agua etc.; así como la entrega de la contraprestación consistente en derechos de agua, por parte de los fraccionadores, respecto de los convenios de Inversión Privada (C.I.P.) Convenios de Reconocimiento de Obras de Infraestructura Adicional (C.R.O.I.A) Convenios de Aportación Voluntaria (C.A.V.) Convenios de Concertación de Inversión Privada (C.C.I.P), Convenio de Reconocimiento de Adeudo (C.R.A), Convenio de Cesión de Derechos (C.C.D.A) y Adendums celebrados con los fraccionadores en ejercicios previos al actual se realizará el reconocimiento contable correspondiente.

CONVENIOS DE OBRA CELEBRADOS CON FRACCIONADORES SIN CONTRAPRESTACION, CELEBRADOS DURANTE EL EJERCICIO 2025

FECHA	EXPEDIENTE	CONTRATO CONSECUTIVO	OBRA A DESARROLLAR	FRACCIONAMIENTO
Enero	2448/19	C.O.01/2025	Construcción Red Agua Potable y Drenaje Sanitario para 24 Tomas	Departamentos Camino al Aguaje

Enero	2731/22	C.O.02/2025	Construcción Red Agua Potable y Drenaje Sanitario para 42 Tomas	Desarrollo Miguel de Cervantes
Enero	2662/22	C.O.04/2025	Construcción Red Agua Potable y Drenaje Sanitario para 123 Tomas	Desarrollo Lexy Towers
Febrero	2779/23	C.O.05/2025	Construcción Red Agua Potable y Drenaje Sanitario para 17 Tomas	Torre Departamental Marua
Febrero	2780/23	C.O.06/2025	Construcción Red Agua Potable y Drenaje Sanitario para 33 Tomas	Torre Departamental Alte
Febrero	2787/23	C.O.07/2025	Construcción Red Agua Potable y Drenaje Sanitario para 40 Tomas	Torre Departamental Acultzingo

- **Convenios de Colaboración**

Servicios de Salud.

Con fecha 6 de Mayo de 2022, el Organismo celebro Convenio de Colaboración con el Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal denominado Servicio de Salud de San Luis Potosí, dentro del cual se incluye el Hospital Central "Dr. Ignacio Morones Prieto", teniendo como objeto establecer una relación de apoyo Institucional consiguiendo de esta manera conciliar los adeudos económicos que tiene el inmueble que ocupan las instalaciones de ese nosocomio contra el pago de la contratación de los servicios médicos, la vigencia del presente convenio no podrá exceder del 25 de septiembre del 2027 o de la cantidad de Ochocientos mil pesos. Se informa que el organismo requirió la prestación de diversos servicios médicos, mismos que a la fecha, ascendieron a la cantidad de \$ 401,855.89 (Cuatrocientos un mil ochocientos cincuenta y cinco pesos 89/100 m.n.).

Desarrolladora el Peñon S.A. de C.V.

El **17 de julio de 2023** se estableció un Convenio de Colaboración entre INTERAPAS y el fraccionador con el fin de suministrar provisionalmente agua subterránea del Pozo profundo "El Gran Peñon" y su cisterna, para satisfacer las necesidades de la población ante las fallas de la Presa el Realito.

INTERAPAS recibirá agua de la cisterna y su infraestructura, verificará su calidad y realizará el tratamiento correspondiente, además de gestionar el manejo, tratamiento y disposición del agua recibida. También recibirá agua para llenar camiones cisternas y se hará cargo de los gastos derivados de la extracción. Por su parte, Desarrolladora el Peñon S.A. de C.V. se compromete a facilitar el acceso al predio e informar sobre las incidencias que surjan.

El **01 de agosto de 2023** se celebró un Convenio de Operación del Pozo Pedregal II entre INTERAPAS y **Consorcio ABC, S.A. de C.V.**

Consorcio ABC se compromete a operar el pozo Pedregal II, proporcionando un operador calificado con alojamiento, cubriendo sueldos y salarios, reponiendo e incrementando la capacidad de los equipos, pagando el costo de la energía eléctrica y sufragando los costos necesarios para la prestación del servicio de agua potable.

Por su parte, INTERAPAS se compromete a supervisar el funcionamiento del pozo, realizar verificaciones y pruebas necesarias a los equipos, y reconocer gastos como el pago de energía, costos de operación y mantenimiento, y reparaciones necesarias. Estos reconocimientos de gastos serán compensados según solicitud de INTERAPAS, aplicándose el saldo a favor siempre y cuando existan facturas correspondientes; al cierre de este periodo no se ha realizado compensación de servicios por los derechos y obligaciones que se generaron en este convenio.

Promociones Habi, S.A. de C.V., Adendum al C.C. 01/2023

El Organismo celebró con el Fraccionador, convenio de colaboración C.C. 01/2023, exp. sin número, de fecha 27 de noviembre de 2023, en el cual acordaron realizar las actividades de supervisión, visitas de inspección y elaboración de notas de bitácora de diversos fraccionamientos.

Auru, S.A. de C.V., Adendum al C.C. 026/18

El Organismo celebró con el Fraccionador, convenio de incorporación C.C. 026/18, exp. 159/97, de fecha 16 de octubre de 2018, en el cual acordaron realizar los trabajos de construcción, adecuaciones, obras de cabecera, infraestructura adicional para 51 lotes del fraccionamiento "Industrial San Luis" y la reubicación de líneas de agua potable; el INTERAPAS reconoce en contraprestación los trabajos de reubicación de la líneas de agua potable.

Al cierre de este periodo no se ha realizado reconocimiento de contraprestación, de los convenios de colaboración mencionados anteriormente y estos continúan vigentes al cierre del periodo.

Aportaciones Municipales “El Realito”

795.0.0.00.01.0000	Municipio San Luis Potosí, S.L.P.	\$ 511,819,782.00
795.0.0.00.03.0000	Municipio Soledad de Graciano Sánchez, S.L.P.	\$ 100,587,485.00

Mediante el Contrato de Fideicomiso Irrevocable de Administración y pago número 10163-12-207 que celebró el INTERAPAS, el Municipio de San Luis Potosí, el Municipio de Soledad de Graciano Sánchez, la Comisión Estatal del Agua, Banco Mercantil del Norte y Banco del Bajío, el 28 de febrero de 2011, se genera el compromiso de realizar Aportaciones al Organismo para contribuir con las Contraprestaciones T2 y T3 **del Proyecto “EL REALITO”**, el **Municipio de San Luis Potosí**, con un importe de \$ 60,000,000.00 (Sesenta millones de pesos 00/100) y el **Municipio de Soledad de Graciano Sánchez** de \$ 10,000,000.00 (Diez millones de pesos 00/100) anuales actualizados con el Índice Nacional de Precios, al momento de la aportación.

Estas aportaciones son consideradas por el Organismo como un Ingreso Estimado en su presupuesto de ingresos.

Cuentas de Orden Presupuestario:

De conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Normatividad emitida por El Consejo de Armonización Contable (CONAC) y la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí, las cuentas presupuestales para el ejercicio 2054 se aprobaron de acuerdo con lo siguiente:

❖ Cuentas de Ingresos.

El Presupuesto de Ingresos fue aprobado por la Junta de Gobierno mediante Acta No. Cuadragésima Sexta Sesión Extraordinaria de fecha 04 de Noviembre de 2024, para el ejercicio fiscal 2025, por un importe de **\$ 1,911,166,672.00**.

El ingreso Devengado y Recaudado en el mes de FEBRERO asciende a **\$ 203,464,401.16 (Doscientos tres millones, cuatrocientos sesenta y cuatro mil, cuatrocientos un pesos 16/100 M.N.)** Reflejando un avance del 10.65% con relación a los ingresos estimados presupuestados.

❖ **Cuentas de Egresos**

El Presupuesto de Egresos fue aprobado por la Junta de Gobierno mediante Acta No. Cuadragésima Sexta Sesión Extraordinaria de fecha 04 de Noviembre de 2024, para el ejercicio fiscal 2025, por un importe de **\$ 1,911,166,672.00**, quedando con ello en igualdad de circunstancias con respecto al Presupuesto de Ingresos, de conformidad al Art. 18 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí.

El Ejercicio del Presupuesto de Egresos al mes FEBRERO 2025, Devengo por Capitulo de Gasto un importe de **\$ 431,560,270.32 (Cuatrocientos treinta y un millones quinientos sesenta mil doscientos setenta pesos 32/100 m.n.)**, el cual se integra de la siguiente manera:

Capítulo 1000 Servicios Personales \$ 45,256,171.95, Capítulo 2000 Materiales y Suministros \$ 3,167,394.56, Capítulo 3000 Servicios Generales \$ 95,062,482.24, Capítulo 4000 Transferencias, asignaciones, Subsidios y otras ayudas \$ 4,643,268.25, Capítulo 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles \$ 70,290.12, Capítulo 6000 Inversión Pública \$ 3,314,728.48 Capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones \$ 0.00, Capítulo 9000 Deuda Pública \$ 280,045,934.72, representando un 22.58% del presupuesto total autorizado.

El presupuesto ejercido y pagado al mismo mes ascendió a \$ 185,488,499.86 los cuales incluyen pago de ADEFAS de \$ 99,139,073.57

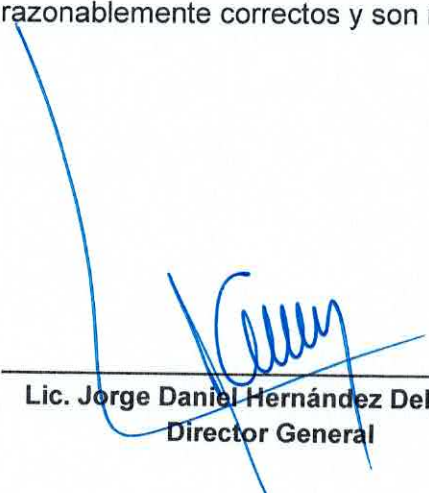
Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos

Concepto	2025
Ley de Ingresos Estimada	1,911,166,672.36
Ley de Ingresos por Ejecutar	1,707,702,271.20
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00
Ley de Ingresos Devengada	203,464,401.16
Ley de Ingresos Recaudada	203,464,401.16

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos

Concepto	2025
Presupuesto de Egresos Aprobado	1,911,166,672.40
Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,229,587,042.85
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	681,579,629.55
Presupuesto de Egresos Devengado	431,560,270.32
Presupuesto de Egresos Ejercido	185,488,499.86
Presupuesto de Egresos Pagado	185,488,499.86

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



Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General



Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas



C.P. María Isabel Cantú Sánchez
Subdirección de Contabilidad



C.P. Gisela Maldonado Escareño
Subdirección de Recursos Financieros



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 ANALÍTICO DE INGRESOS

DEL 01 DE ENERO DE 2025 AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(Cifras en pesos)

Rubro de Ingresos/Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	1,159,722,398.22	0.00	1,159,722,398.22	201,435,018.00	201,435,018.00	-958,287,380.22
Productos	558,982.20	0.00	558,982.20	62,499.97	62,499.97	-496,482.23
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	3,198,524.90	0.00	3,198,524.90	456,556.19	456,556.19	-2,741,968.71
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	667,881,767.04	0.00	667,881,767.04	1,510,327.00	1,510,327.00	-666,371,440.04
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	79,805,000.00	0.00	79,805,000.00	0.00	0.00	-79,805,000.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	1,911,166,672.36	0.00	1,911,166,672.36	203,464,401.16	203,464,401.16	
Ingresos excedentes						-1,707,702,271.20

Rubro de Ingresos/Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	1,907,409,165.26	0.00	1,907,409,165.26	202,945,345.00	202,945,345.00	-1,704,463,820.26
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	1,159,722,398.22	0.00	1,159,722,398.22	201,435,018.00	201,435,018.00	-958,287,380.22
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	667,881,767.04	0.00	667,881,767.04	1,510,327.00	1,510,327.00	-666,371,440.04
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	79,805,000.00	0.00	79,805,000.00	0.00	0.00	-79,805,000.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	3,757,507.10	0.00	3,757,507.10	519,056.16	519,056.16	-3,238,450.94
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	558,982.20	0.00	558,982.20	62,499.97	62,499.97	-496,482.23
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	3,198,524.90	0.00	3,198,524.90	456,556.19	456,556.19	-2,741,968.71
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



**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 ANALÍTICO DE INGRESOS

DEL 01 DE ENERO DE 2025 AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(Cifras en pesos)

Total	1,911,166,672.36	0.00	1,911,166,672.36	203,464,401.16	203,464,401.16	
Ingresos excedentes						-1,707,702,271.20

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



Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General



Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas



C.P. Gisela Maldonado Escareño
Subdirector de Recursos Financieros



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 ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO
DEL 01 DE ENERO DE 2025 AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
SERVICIOS PERSONALES	318,532,691.88	0.00	318,532,691.88	45,256,171.95	30,555,848.54	273,276,519.93
MATERIALES Y SUMINISTROS	74,630,192.54	-482,071.42	74,148,121.12	3,167,394.56	1,346,593.59	70,980,726.56
SERVICIOS GENERALES	859,540,695.21	263,291.42	859,803,986.63	95,062,482.24	47,223,870.78	764,741,504.39
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	33,682,228.49	0.00	33,682,228.49	4,643,268.25	3,862,450.18	29,038,960.24
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	44,355,857.76	218,780.00	44,574,637.76	70,290.12	0.00	44,504,347.64
INVERSIÓN PÚBLICA	294,159,243.27	0.00	294,159,243.27	3,314,728.48	3,314,728.48	290,844,514.79
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	2,350,546.58	0.00	2,350,546.58	0.00	0.00	2,350,546.58
DEUDA PÚBLICA	283,915,216.67	0.00	283,915,216.67	280,045,934.72	99,185,008.29	3,889,281.95
Total del Egreso	1,911,166,672.40	0.00	1,911,166,672.40	431,560,270.32	185,488,499.86	1,479,606,402.08

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas

C.P. Gisela Maldonado Escareño
Subdirectora de Recursos Financieros



**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 ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO(CAPÍTULO Y CONCEPTO)

DEL 01 DE ENERO DE 2025 AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
SERVICIOS PERSONALES	318,532,691.88	0.00	318,532,691.88	45,256,171.95	30,555,848.54	273,276,519.93
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	99,607,071.37	0.00	99,607,071.37	15,190,669.78	15,190,669.78	84,416,401.59
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	48,849,813.79	0.00	48,849,813.79	6,411,761.32	5,939,539.46	42,438,052.47
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	42,987,737.90	0.00	42,987,737.90	5,764,031.16	2,217,791.10	37,223,706.74
SEGURIDAD SOCIAL	2,485,097.90	0.00	2,485,097.90	2,124,788.44	2,119,288.44	360,309.46
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	124,602,970.92	0.00	124,602,970.92	15,764,921.25	5,088,559.76	108,838,049.67
PREVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	74,630,192.54	-482,071.42	74,148,121.12	3,167,394.56	1,346,593.59	70,980,726.56
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	1,558,179.32	56,040.58	1,614,219.90	153,631.01	98,813.74	1,460,588.89
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	482,210.63	-30,984.91	451,225.72	56,954.77	40,308.77	394,270.95
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	12,840,000.00	0.00	12,840,000.00	0.00	0.00	12,840,000.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	13,805,835.49	-363,966.87	13,441,868.62	369,268.24	8,517.32	13,072,600.38
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACEÚTICOS Y DE LABORATORIO	15,930,835.27	-674,980.95	15,255,855.32	106,902.92	62,968.07	15,148,952.40
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	25,654,149.28	-67,259.47	25,586,889.81	2,059,366.50	1,037,512.81	23,527,523.31
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	1,312,549.04	644,586.37	1,957,135.41	148,257.00	74,043.00	1,808,878.41
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	3,046,432.51	-45,506.17	3,000,926.34	273,014.12	24,429.88	2,727,912.22
SERVICIOS GENERALES	859,540,695.21	263,291.42	859,803,986.63	95,062,482.24	47,223,870.78	764,741,504.39
SERVICIOS BÁSICOS	336,875,109.26	55,330.04	336,930,439.30	51,931,997.72	27,088,005.73	284,998,441.58
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	19,148,582.37	-4,593,610.55	14,554,971.82	910,009.33	373,570.04	13,644,962.49
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	23,644,322.89	333,074.98	23,977,397.87	1,350,929.34	2,256.55	22,626,468.53
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	112,801,691.36	3,680.53	112,805,371.89	10,143,962.95	6,239,972.95	102,661,408.94
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	24,714,806.55	2,092,914.20	26,807,720.75	707,451.13	14,550.00	26,100,269.62
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	12,951,339.81	-174.29	12,951,165.52	196,018.00	0.00	12,755,147.52
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	68,263.84	0.00	68,263.84	0.00	0.00	68,263.84



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 ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO(CAPÍTULO Y CONCEPTO)

DEL 01 DE ENERO DE 2025 AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
SERVICIOS OFICIALES	1,475,929.80	-4,315.36	1,471,614.44	0.00	0.00	1,471,614.44
OTROS SERVICIOS GENERALES	327,860,649.33	2,376,391.87	330,237,041.20	29,822,113.77	13,505,515.51	300,414,927.43
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	33,682,228.49	0.00	33,682,228.49	4,643,268.25	3,862,450.18	29,038,960.24
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios a la producción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	33,682,228.49	0.00	33,682,228.49	4,643,268.25	3,862,450.18	29,038,960.24
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	44,355,857.76	218,780.00	44,574,637.76	70,290.12	0.00	44,504,347.64
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	288,881.99	40,680.00	329,561.99	29,000.00	0.00	300,561.99
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	258,844.83	0.00	258,844.83	0.00	0.00	258,844.83
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	385,942.97	0.00	385,942.97	0.00	0.00	385,942.97
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	7,028,021.84	0.00	7,028,021.84	0.00	0.00	7,028,021.84
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	29,913,249.96	178,100.00	30,091,349.96	41,290.12	0.00	30,050,059.84
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	6,480,916.17	0.00	6,480,916.17	0.00	0.00	6,480,916.17
INVERSIÓN PÚBLICA	294,159,243.27	0.00	294,159,243.27	3,314,728.48	3,314,728.48	290,844,514.79
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	250,549,243.27	0.00	250,549,243.27	0.00	0.00	250,549,243.27
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	43,610,000.00	0.00	43,610,000.00	3,314,728.48	3,314,728.48	40,295,271.52
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



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 ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO(CAPÍTULO Y CONCEPTO)

DEL 01 DE ENERO DE 2025 AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALÓGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	2,350,546.58	0.00	2,350,546.58	0.00	0.00	2,350,546.58
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	59,385.00	0.00	59,385.00	0.00	0.00	59,385.00
CONVENIOS	2,291,161.58	0.00	2,291,161.58	0.00	0.00	2,291,161.58
DEUDA PÚBLICA	283,915,216.67	0.00	283,915,216.67	280,045,934.72	99,185,008.29	3,869,281.95
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	3,915,216.67	0.00	3,915,216.67	45,934.72	45,934.72	3,869,281.95
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	280,000,000.00	0.00	280,000,000.00	280,000,000.00	99,139,073.57	0.00
Total del Egreso	1,911,166,672.40	0.00	1,911,166,672.40	431,560,270.32	185,488,499.86	1,479,606,402.08

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



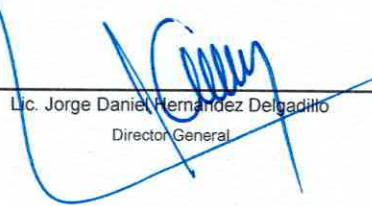
**ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO,
SANEAMIENTO Y SERVICIOS CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN
LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ**

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO(CAPÍTULO Y CONCEPTO)

DEL 01 DE ENERO DE 2025 AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(Cifras en Pesos)



Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General



Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas



C.P. Gisela Maldonado Escareño
Subdirector de Recursos Financieros



**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**

Sector Paraestatal (Federal/Estatal/Municipal) de San Luis Potosi

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 01 DE ENERO DE 2025 AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	1,911,166,672.40	0.00	1,911,166,672.40	431,560,270.32	185,488,499.86	1,479,606,402.08
Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayorista	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paramunicipales (en sus diferentes clasificaciones)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	1,911,166,672.40	0.00	1,911,166,672.40	431,560,270.32	185,488,499.86	1,479,606,402.08

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas

C.P. Gisela Maldonado Escareño
Subdirector de Recursos Financieros



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 ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA(POR TIPO DE GASTO)

DEL 01 DE ENERO DE 2025 AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Gasto Corriente	1,297,704,154.71	-414,590.00	1,297,289,564.71	147,645,251.72	83,034,697.81	1,149,644,312.99
Gasto de Capital	333,462,517.69	414,590.00	333,877,107.69	3,915,018.60	3,314,728.48	329,962,089.09
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	280,000,000.00	0.00	280,000,000.00	280,000,000.00	99,139,073.57	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	1,911,166,672.40	0.00	1,911,166,672.40	431,560,270.32	185,488,499.86	1,479,606,402.08

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas

C.P. Gisela Maldonado Escareño
Subdirector de Recursos Financieros



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 ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL(FINALIDAD Y FUNCIÓN)

DEL 01 DE ENERO DE 2025 AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
GOBIERNO	352,029,282.27	-17,733,593.02	334,295,689.25	40,540,223.78	29,723,783.13	293,755,465.47
LEGISLACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
JUSTICIA	307,386.60	1,062,948.05	1,370,334.65	202,933.95	53,207.16	1,167,400.70
COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	334,365,588.18	-19,223,328.60	315,142,259.58	39,499,727.55	29,167,671.03	275,642,532.03
SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	17,356,307.49	426,787.53	17,783,095.02	837,562.28	502,904.94	16,945,532.74
DESARROLLO SOCIAL	1,267,419,397.90	16,981,843.69	1,284,401,241.59	109,936,038.32	56,181,083.22	1,174,465,203.27
PROTECCION AMBIENTAL	221,832,188.34	3,909,407.92	225,741,596.26	5,600,088.55	4,553,907.72	220,141,507.71
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	1,045,587,209.56	13,072,435.77	1,058,659,645.33	104,335,949.77	51,627,175.50	954,323,695.56
SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROTECCION SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DESARROLLO ECONOMICO	11,717,992.23	188,032.64	11,906,024.87	1,038,073.50	398,625.22	10,867,951.37
ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMBUSTIBLES Y ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	11,717,992.23	188,032.64	11,906,024.87	1,038,073.50	398,625.22	10,867,951.37



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 ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL(FINALIDAD Y FUNCIÓN)

DEL 01 DE ENERO DE 2025 AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	280,000,000.00	563,716.69	280,563,716.69	280,045,934.72	99,185,008.29	517,781.97
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	563,716.69	563,716.69	45,934.72	45,934.72	517,781.97
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	280,000,000.00	0.00	280,000,000.00	280,000,000.00	99,139,073.57	0.00
Total del Egreso	1,911,166,672.40	0.00	1,911,166,672.40	431,560,270.32	185,488,499.86	1,479,506,402.08

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas

C.P. Gisela Maldonado Escareño
Subdirector de Recursos Financieros



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

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
DEL 01 DE ENERO DE 2025 AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
PROGRAMAS	1,631,166,672.40	-563,716.69	1,630,602,955.71	151,514,335.60	86,303,491.57	1,479,088,620.11
Subsidios Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	1,588,402,246.31	-15,338,718.81	1,573,063,527.50	143,503,183.66	81,417,128.20	1,429,560,343.84
Prestación de Servicios Públicos	1,588,402,246.31	-15,338,718.81	1,573,063,527.50	143,503,183.66	81,417,128.20	1,429,560,343.84
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	5,117,303.64	334,633.27	5,451,936.91	699,068.94	517,412.26	4,752,867.97
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la función pública y mejoramiento de la gestión	5,117,303.64	334,633.27	5,451,936.91	699,068.94	517,412.26	4,752,867.97
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	37,647,122.45	14,440,368.85	52,087,491.30	7,312,083.00	4,368,951.11	44,775,408.30
Pensiones y Jubilaciones	37,647,122.45	14,440,368.85	52,087,491.30	7,312,083.00	4,368,951.11	44,775,408.30
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de personas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	280,000,000.00	563,716.69	563,716.69	45,934.72	45,934.72	517,781.97
Total del Egreso	1,911,166,672.40	0.00	1,911,166,672.40	431,560,270.32	185,488,499.86	1,479,606,402.08

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas

C.P. Gisela Maldonado Escareño
Subdirectora de Recursos Financieros



TRANSFERENCIAS PRESUPUESTALES FEBRERO 2025

CAPITULO DE GASTO	PTO AUTORIZADO	AUMENTO	DISMINUCION	PTO MODIFICADO
SERVICIOS PERSONALES	318,532,691.88			318,532,691.88
MATERIALES Y SUMINISTROS	74,630,192.54		- 482,071.42	74,148,121.12
SERVICIOS GENERALES	859,540,695.21	263,291.42		859,803,986.63
TRANSFERENCIAS Y FIDEICOMISOS, MANDATOS	33,682,228.49			33,682,228.49
BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONST EN PROCESO	44,355,857.76	218,780.00		44,574,637.76
INVERSION PUBLICA	294,159,243.27			294,159,243.27
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	2,350,546.58			2,350,546.58
DEUDA PUBLICA	3,915,216.67			3,915,216.67
ADEFAS	280,000,000.00			280,000,000.00
TOTAL PRESUPUESTO	1,911,166,672.40	482,071.42	-482,071.42	1,911,166,672.40

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General

C.P. Gisela Maldonado Escareño
Subdirector de Recursos Financieros

Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas



**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 29 DE FEBRERO DE 2024 Y AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(PESOS)

Concepto	AL 28 DE FEBRERO DE 2025	AL 29 DE FEBRERO DE 2024	Concepto	AL 28 DE FEBRERO DE 2025	AL 29 DE FEBRERO DE 2024
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes	44,899,131.26	65,351,259.22	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	604,858,640.33	567,477,215.64
a1) Efectivo	2,117,799.22	2,573,463.56	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	9,705,949.43	9,430,180.18
a2) Bancos/Tesorería	42,781,332.04	62,777,795.66	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	571,986,315.90	469,104,098.11
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	19,340,907.76	29,994,253.29
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	3,225,047.17	58,891,422.37
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	256,327,025.38	231,714,587.34	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	600,420.07	57,261.69
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,044,664.05	6,044,664.05	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	6,145,793.73	5,647,844.98	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
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	244,136,567.60	220,022,078.31	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,300,355.84	3,363,259.84	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	72.02	62,976.02	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	7,366,030.95	3,495,554.41	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	23,746,523.33	10,000,646.01
d1) Inventario de Mercancías para Venta	7,366,030.95	3,495,554.41	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	23,746,523.33	10,000,646.01
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
			f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00



**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 29 DE FEBRERO DE 2024 Y AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(PESOS)

Concepto	AL 28 DE FEBRERO DE 2025	AL 29 DE FEBRERO DE 2024	Concepto	AL 28 DE FEBRERO DE 2025	AL 29 DE FEBRERO DE 2024
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
e. Almacenes	9,425,673.14	3,036,393.57	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
e1) Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	9,425,673.14	3,036,393.57	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(931,713.28)	(931,713.28)	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración 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)	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	(67,260.00)	(67,260.00)	g. Provisiones a Corto Plazo	1,586.00	1,586.00
g. Otros Activos Circulantes	7,018,514.35	7,004,384.56	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	1,586.00	1,586.00
g1) Valores en Garantía	7,018,514.35	7,004,384.56	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	630,243.11	949,742.21
IA. TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	327,405,017.64	313,033,725.66	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	61,733.77	57,149.96	h3) Recaudación	630,243.11	949,742.21
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	2,676,626,632.71	2,559,274,604.11	IIA. TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	629,236,992.77	578,429,189.86
d. Bienes Muebles	246,993,243.51	236,093,092.95	Pasivo No Circulante		
e. Activos Intangibles	8,438,701.25	8,671,745.47	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(1,030,994,288.67)	(941,429,000.78)	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	177,262,172.21	177,262,172.21
g. Activos Diferidos	1,644,509.16	1,230,796.56	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	1,902,770,531.73	1,863,898,388.27	f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
I. TOTAL DE ACTIVO	2,230,175,549.37	2,176,932,113.93	II. TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	177,262,172.21	177,262,172.21
			II. TOTAL DE PASIVO	806,499,164.98	755,691,362.07
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	981,002,171.70	943,384,254.91
			a. Aportaciones	28,653,021.32	28,653,021.32
			b. Donaciones de Capital	952,349,150.38	914,731,233.59
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00



**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 29 DE FEBRERO DE 2024 Y AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(PESOS)

Concepto	AL 28 DE FEBRERO DE 2025	AL 28 DE FEBRERO DE 2024	Concepto	AL 28 DE FEBRERO DE 2025	AL 29 DE FEBRERO DE 2024
			IIIB. Hacienda Pública / Patrimonio Generado	442,674,212.69	477,866,496.96
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	37,589,109.90	20,266,249.05
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	952,630,100.67	1,005,135,245.98
			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 Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
			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	1,423,676,384.39	1,421,240,751.86
			IV. TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,230,175,549.37	2,176,932,113.93

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo

Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte

Director de Administración y Finanzas

C.P. María Isabel Cantú Sánchez

Subdirección de Contabilidad



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

Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF

DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(Pesos)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo Al 31 DE DICIEMBRE DE 2024 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes(g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e+f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás Costos Asociados durante el Periodo (j)
Deuda Publica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,934.72
Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,934.72
a1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,934.72
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Pasivos	856,779,011.35				806,499,164.98		
Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	856,779,011.35	214,356,686.03	264,636,532.40	0.00	806,499,164.98	0.00	45,934.72
4. Deuda Contingente (Informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Deuda Contingente 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Deuda Contingente XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero (Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupon Cero 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Instrumento Bono Cupon Cero 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Instrumento Bono Cupon Cero XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo

Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte

Director de Administración y Finanzas

C.P. María Isabel Cantú Sánchez

Subdirección de Contabilidad

C.P. Guillermo Maldonado Escareño

Subdirector de Recursos Financieros

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										
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos - LDF										
Del 01 de Enero al 28 de Febrero de 2025										
Pesos										
Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de Inicio de Operación del Proyecto (e)	Fecha de Vencimiento (f)	Monto de la Inversión Pactado	Plazo Pactado (h)	* Monto Promedio Mensual del Pago de la Contraprestación (i)	Monto Promedio Mensual del Pago de la Contraprestación Correspondiente al Pago de Inversión (j)	Monto Pagado de la Inversión al 28 de Febrero de 2025 (k)	Monto Pagado de la Inversión Actualizado al 28 de Febrero de 2025 (l)	Saldo Pendiente por Pagar de la Inversión al 28 de Febrero de 2025 (m=g-l)
A.- Asociaciones Público Privadas (APP's) (A= a+b+c+d)										
a) APP 1 (Morro)	13 de Agosto de 2009	01 de Julio de 2018	Junio 2036	\$ 395,004,564.00	20 años	\$ -	***	***	***	***
b) APP 2 (Realito)	3 de Julio de 2009	05 de Enero de 2015	Enero 2040	\$ 2,169,451,491.00	25 años	\$ 4,006,455.03	***	***	***	***
c) APP XX										
d) APP XX										
B.- Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1 (EL MORRO)										
b) Otro Instrumento 2 (EL REALITO)										
c) Otro Instrumento 3										
d) Otro Instrumento XX										
C.- Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)				\$ 2,564,456,055.00		\$ 4,006,455.03				

* Este pago se realiza a través de la Comisión Estatal del Agua (CEA)

* El Importe promedio mensual del pago de la contraprestación corresponde al promedio pagado del año 2024

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte
Dirección de Administración y Finanzas

C.P. María Isabel Cantú Sánchez
Subdirección de Contabilidad

C.P. Gisela Maldonado Escareño
Subdirector de Recursos Financieros



**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**

Balance Presupuestario - LDF

DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(PESOS)

Concepto(c)	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales(A=A1+A2+A3)	1,911,166,672.36	203,464,401.16	203,464,401.16
A1. Ingresos de Libre Disposición	1,808,361,672.36	203,464,401.16	203,464,401.16
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	102,805,000.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios(B=B1+B2)	1,911,166,672.40	431,560,270.32	185,488,499.86
B1. Gasto No Etiquetado(sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	1,785,793,575.84	408,992,173.80	185,488,499.86
B2. Gasto Etiquetado(sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	125,373,096.56	22,568,096.52	0.00
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C=C1+C2)		59,249,093.97	59,249,093.97
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		24,053,387.32	24,053,387.32
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		35,195,706.65	35,195,706.65
I. Balance Presupuestario (I=A-B+C)	-0.04	-168,846,775.19	77,224,995.27
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II=I-A3)	-0.04	-168,846,775.19	77,224,995.27
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III=II-C)	-0.04	-228,095,869.16	17,975,901.30

Concepto(c)	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda(E=E1+E2)	3,915,216.67	45,934.72	45,934.72
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	3,915,216.67	45,934.72	45,934.72
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV. Balance Primario (IV=III+E)	3,915,216.63	-228,049,934.44	18,021,836.02

Concepto(c)	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento(F=F1+F2)	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G. Amortización de la Deuda(G=G1+G2)	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto(A3=F-G)	0.00	0.00	0.00

Concepto(c)	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	1,808,361,672.36	203,464,401.16	203,464,401.16
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición(A3.1=F1-G1)	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado(sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	1,785,793,575.84	408,992,173.80	185,488,499.86
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		24,053,387.32	24,053,387.32
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V=A1+A3.1-B1+C1)	22,568,096.52	-181,474,385.32	42,029,288.62
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto(VI=V-A3.1)	22,568,096.52	-181,474,385.32	42,029,288.62

Concepto(c)	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	102,805,000.00	0.00	0.00
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas(A3.2=F2-G2)	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado(sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	125,373,096.56	22,568,096.52	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		35,195,706.65	35,195,706.65
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII=A2+A3.2-B2+C2)	-22,568,096.56	12,627,610.13	35,195,706.65
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto(VIII=VII-A3.2)	-22,568,096.56	12,627,610.13	35,195,706.65

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas



**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**

Balance Presupuestario - LDF
DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(PESOS)

C.P. Gisela Maldonado Escareño
Subdirector de Recursos Financieros



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 Analítico de Ingresos Detallado -LDF
DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(PESOS Y CENTAVOS)

Concepto	Ingresos					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos De Libre Disposición						
A. Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Derechos	1,158,823,565.74	0.00	1,158,823,565.74	201,193,140.41	201,193,140.41	-957,630,425.33
E. Productos	558,982.20	0.00	558,982.20	62,499.97	62,499.97	-496,482.23
F. Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h4) Fondo de Compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h6) Impuesto Especial sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h8) 3.17% sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h9) Gasolinas y Diesel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Impuesto sobre Automóviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias y Asignaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
K. Convenios	644,881,767.04	0.00	644,881,767.04	1,510,327.00	1,510,327.00	-643,371,440.04
k1) Otros Convenios y Subsidios	644,881,767.04	0.00	644,881,767.04	1,510,327.00	1,510,327.00	-643,371,440.04
L. Otros Ingresos de Libre disposición	4,097,357.38	0.00	4,097,357.38	698,433.78	698,433.78	-3,398,923.60
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l2) Otros Ingresos de Libre disposición	4,097,357.38	0.00	4,097,357.38	698,433.78	698,433.78	-3,398,923.60
I. Total de Ingresos De Libre Disposición	1,808,361,672.36	0.00	1,808,361,672.36	203,464,401.16	203,464,401.16	-1,604,897,271.20
Ingresos Excedentes de Ingresos De Libre Disposición						0.00
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Fondo de Aportaciones para el fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Convenios	23,000,000.00	0.00	23,000,000.00	0.00	0.00	-23,000,000.00
b1) Convenio de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Convenio de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Convenio de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Otros Convenios y Subsidios	23,000,000.00	0.00	23,000,000.00	0.00	0.00	-23,000,000.00
C. Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productor de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencia Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones	79,805,000.00	0.00	79,805,000.00	0.00	0.00	-79,805,000.00
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas	102,805,000.00	0.00	102,805,000.00	0.00	0.00	-102,805,000.00
III. Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Total de Ingresos	1,911,166,672.36	0.00	1,911,166,672.36	203,464,401.16	203,464,401.16	-1,707,702,271.20
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamiento con Fuente de Pago de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos Derivados de Financiamiento con Fuente de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



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 Analítico de Ingresos Detallado -LDF
DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(PESOS Y CENTAVOS)

Concepto	Ingresos					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
3. Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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



Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General



Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas



C.P. Gisela Maldonado Escareño
Subdirector de Recursos Financieros



**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 Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado -LDF
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(PESOS Y CENTAVOS)

Concepto	Egresos					SubEjercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	1,785,793,575.84	0.00	1,785,793,575.84	408,992,173.80	185,488,499.86	1,376,801,402.04
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	318,532,691.88	0.00	318,532,691.88	45,256,171.95	30,555,848.54	273,276,519.93
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	99,607,071.37	0.00	99,607,071.37	15,190,669.78	15,190,669.78	84,416,401.59
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	48,849,813.79	0.00	48,849,813.79	6,411,761.32	5,939,539.46	42,438,052.47
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	42,987,737.90	0.00	42,987,737.90	5,764,031.16	2,217,791.10	37,223,706.74
a4) Seguridad Social	2,485,097.90	0.00	2,485,097.90	2,124,788.44	2,119,288.44	360,309.46
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	124,602,970.92	0.00	124,602,970.92	15,764,921.25	5,088,559.76	108,838,049.67
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	71,178,489.50	-482,071.42	70,696,418.08	3,167,394.56	1,346,593.59	67,529,023.52
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,558,179.32	56,040.58	1,614,219.90	153,631.01	98,813.74	1,460,588.89
b2) Alimentos y Utensilios	482,210.63	-30,984.91	451,225.72	56,954.77	40,308.77	394,270.95
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	9,388,296.96	0.00	9,388,296.96	0.00	0.00	9,388,296.96
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	13,805,835.49	-363,966.87	13,441,868.62	369,268.24	8,517.32	13,072,600.38
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	15,930,836.27	-674,980.95	15,255,855.32	106,902.92	62,968.07	15,148,952.40
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	25,654,149.28	-67,259.47	25,586,889.81	2,059,366.50	1,037,512.81	23,527,523.31
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,312,549.04	644,586.37	1,957,135.41	148,257.00	74,043.00	1,808,878.41
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	3,046,432.51	-45,506.17	3,000,926.34	273,014.12	24,429.88	2,727,912.22
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	843,399,195.21	263,291.42	843,662,486.63	95,062,482.24	47,223,870.78	748,600,004.39
c1) Servicios Básicos	320,733,609.26	55,330.04	320,788,939.30	51,931,997.72	27,088,005.73	268,856,941.58
c2) Servicios de Arrendamiento	19,148,582.37	-4,593,610.55	14,554,971.82	910,009.33	373,570.04	13,644,962.49
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	23,644,322.89	333,074.98	23,977,397.87	1,350,929.34	2,256.55	22,626,468.53
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	112,801,691.36	3,680.53	112,805,371.89	10,143,962.95	6,239,972.95	102,661,408.94
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	24,714,806.55	2,092,914.20	26,807,720.75	707,451.13	14,550.00	26,100,269.62
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	12,951,339.81	-174.29	12,951,165.52	196,018.00	0.00	12,755,147.52
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	68,263.84	0.00	68,263.84	0.00	0.00	68,263.84
c8) Servicios Oficiales	1,475,929.80	-4,315.36	1,471,614.44	0.00	0.00	1,471,614.44
c9) Otros Servicios Generales	327,860,649.33	2,376,391.87	330,237,041.20	29,822,113.77	13,505,515.51	300,414,927.43
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	33,682,228.49	0.00	33,682,228.49	4,643,268.25	3,862,450.18	29,038,960.24
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	33,682,228.49	0.00	33,682,228.49	4,643,268.25	3,862,450.18	29,038,960.24
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	40,730,857.76	218,780.00	40,949,637.76	70,290.12	0.00	40,879,347.64
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	288,881.99	40,680.00	329,561.99	29,000.00	0.00	300,561.99
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	258,844.83	0.00	258,844.83	0.00	0.00	258,844.83
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	385,942.97	0.00	385,942.97	0.00	0.00	385,942.97
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	7,028,021.84	0.00	7,028,021.84	0.00	0.00	7,028,021.84
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	26,288,249.96	178,100.00	26,466,349.96	41,290.12	0.00	26,425,059.84
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	6,480,916.17	0.00	6,480,916.17	0.00	0.00	6,480,916.17
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	214,572,446.27	0.00	214,572,446.27	3,314,728.48	3,314,728.48	211,257,717.79
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	170,962,446.27	0.00	170,962,446.27	0.00	0.00	170,962,446.27
f2) Obra Pública en Bienes Propios	43,610,000.00	0.00	43,610,000.00	3,314,728.48	3,314,728.48	40,295,271.52
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g1) Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



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 Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado -LDF
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(PESOS Y CENTAVOS)

Concepto	Egresos					SubEjercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	2,350,546.58	0.00	2,350,546.58	0.00	0.00	2,350,546.58
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	59,385.00	0.00	59,385.00	0.00	0.00	59,385.00
h3) Convenios	2,291,161.58	0.00	2,291,161.58	0.00	0.00	2,291,161.58
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	261,347,120.15	0.00	261,347,120.15	257,477,838.20	99,185,008.29	3,869,281.95
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	3,915,216.67	0.00	3,915,216.67	45,934.72	45,934.72	3,869,281.95
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	257,431,903.48	0.00	257,431,903.48	257,431,903.48	99,139,073.57	0.00
II Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	125,373,096.56	0.00	125,373,096.56	22,568,096.52	0.00	102,805,000.04
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	3,451,703.04	0.00	3,451,703.04	0.00	0.00	3,451,703.04
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	3,451,703.04	0.00	3,451,703.04	0.00	0.00	3,451,703.04
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	16,141,500.00	0.00	16,141,500.00	0.00	0.00	16,141,500.00
c1) Servicios Básicos	16,141,500.00	0.00	16,141,500.00	0.00	0.00	16,141,500.00
c2) Servicios de Arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	3,625,000.00	0.00	3,625,000.00	0.00	0.00	3,625,000.00
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,625,000.00	0.00	3,625,000.00	0.00	0.00	3,625,000.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	79,586,797.00	0.00	79,586,797.00	0.00	0.00	79,586,797.00
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	79,586,797.00	0.00	79,586,797.00	0.00	0.00	79,586,797.00



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 Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado -LDF
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(PESOS Y CENTAVOS)

Concepto	Egresos					SubEjercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g1) Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos, y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	22,568,096.52	0.00	22,568,096.52	22,568,096.52	0.00	0.00
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	22,568,096.52	0.00	22,568,096.52	22,568,096.52	0.00	0.00
III Total de Egresos (III = I+II)	1,911,166,672.40	0.00	1,911,166,672.40	431,560,270.32	185,488,499.86	1,479,606,402.08

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas

C.P. Gisela Márquez Escareño
Subdirectora de Recursos Financieros



**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 ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

Clasificación Administrativa

DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	1,785,793,575.84	0.00	1,785,793,575.84	408,992,173.80	185,488,499.86	1,376,801,402.04
(I=A+B)						
A. INTERAPAS	1,528,361,672.36	0.00	1,528,361,672.36	151,560,270.32	86,349,426.29	1,376,801,402.04
B. INTERAPAS(ADEFAS)	257,431,903.48	0.00	257,431,903.48	257,431,903.48	99,139,073.57	0.00
II. Gasto Etiquetado	125,373,096.56	0.00	125,373,096.56	22,568,096.52	0.00	102,805,000.04
(II=A+B)						
A. INTERAPAS	102,805,000.04	0.00	102,805,000.04	0.00	0.00	102,805,000.04
B. INTERAPAS(ADEFAS)	22,568,096.52	0.00	22,568,096.52	22,568,096.52	0.00	0.00
III. Total de Egresos(III=I+II)	1,911,166,672.40	0.00	1,911,166,672.40	431,560,270.32	185,488,499.86	1,479,606,402.08

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo

Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte

Director de Administración y Finanzas

C.P. Gisela Maldonado Escareño

Subdirector de Recursos Financieros



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 Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado -LDF
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(PESOS Y CENTAVOS)

Concepto	Egresos					SubEjercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)	1,785,793,575.84	-563,716.69	1,785,229,859.15	408,946,239.08	185,442,565.14	1,376,283,620.07
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	352,029,282.27	-17,733,593.02	334,295,689.25	40,540,223.78	29,723,783.13	293,755,465.47
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	307,386.60	1,062,948.05	1,370,334.65	202,933.95	53,207.16	1,167,400.70
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	334,365,588.18	-19,223,328.60	315,142,259.58	39,499,727.55	29,167,671.03	275,642,532.03
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	17,356,307.49	426,787.53	17,783,095.02	837,562.28	502,904.94	16,945,532.74
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	1,164,614,397.86	16,981,843.69	1,181,596,241.55	109,936,038.32	56,181,083.22	1,071,660,203.23
b1) Protección Ambiental	172,832,188.34	3,909,407.92	176,741,596.26	5,600,088.55	4,553,907.72	171,141,507.71
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	991,782,209.52	13,072,435.77	1,004,854,645.29	104,335,949.77	51,627,175.50	900,518,695.52
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	11,717,992.23	188,032.64	11,906,024.87	1,038,073.50	398,625.22	10,867,951.37
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en Gener	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	11,717,992.23	188,032.64	11,906,024.87	1,038,073.50	398,625.22	10,867,951.37
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	257,431,903.48	0.00	257,431,903.48	257,431,903.48	99,139,073.57	0.00
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	257,431,903.48	0.00	257,431,903.48	257,431,903.48	99,139,073.57	0.00
II Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D)	125,373,096.56	0.00	125,373,096.56	22,568,096.52	0.00	102,805,000.04
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	102,805,000.04	0.00	102,805,000.04	0.00	0.00	102,805,000.04
b1) Protección Ambiental	49,000,000.00	0.00	49,000,000.00	0.00	0.00	49,000,000.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	53,805,000.04	0.00	53,805,000.04	0.00	0.00	53,805,000.04
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en Gener	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	22,568,096.52	0.00	22,568,096.52	22,568,096.52	0.00	0.00
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



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 Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado -LDF

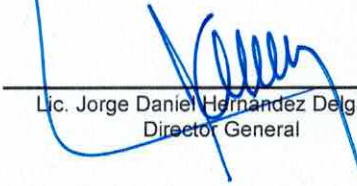
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(PESOS Y CENTAVOS)

Concepto	Egresos					SubEjercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	22,568,096.52	0.00	22,568,096.52	22,568,096.52	0.00	0.00
III Total de Egresos (III = I+II)	1,911,166,672.40	-563,716.69	1,910,602,955.71	431,514,335.60	185,442,565.14	1,479,088,620.11

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


Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General


Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas


C.P. Gisela Maldonado Escareño
Subdirector de Recursos Financieros



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 Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado -LDF
CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA
DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(PESOS Y CENTAVOS)

Concepto	Egresos					SubEjercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)	323,939,548.03	0.00	323,939,548.03	45,492,735.52	30,779,072.82	278,446,812.51
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	318,532,691.88	0.00	318,532,691.88	45,256,171.95	30,555,848.54	273,276,519.93
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y Afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos Asociados a la Implementación de Nuevas Leyes Federales o Reformas a las Mismas (E=e1+e2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias Laborales o Definitivas	5,406,856.15	0.00	5,406,856.15	236,563.57	223,224.28	5,170,292.58
II Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y Afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos Asociados a la Implementación de Nuevas Leyes Federales o Reformas a las Mismas (E=e1+e2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias Laborales o Definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III Total del Gasto en Servicios Personales (III = I+II)	323,939,548.03	0.00	323,939,548.03	45,492,735.52	30,779,072.82	278,446,812.51

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo
Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte
Director de Administración y Finanzas

C.P. Gisela Maldonado Escareño
Subdirectora de Recursos Financieros



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 Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

DEL 01 DE ENERO DE 2025 AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo			0.00	0.00
Deuda Interna				
a1) Instituciones de Crédito	PESOS	MÉXICO	0.00	0.00
a2) Títulos y Valores	PESOS	MÉXICO	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	PESOS	MÉXICO	0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	PESOS	MÉXICO	0.00	0.00
Deuda Bilateral	PESOS	MÉXICO	0.00	0.00
Títulos y Valores	PESOS	MÉXICO	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	PESOS	MÉXICO	0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo				
Largo Plazo			0.00	0.00
Deuda Interna				
b1) Instituciones de Crédito	PESOS	MÉXICO	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	PESOS	MÉXICO	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	PESOS	MÉXICO	0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	PESOS	MÉXICO	0.00	0.00
Deuda Bilateral	PESOS	MÉXICO	0.00	0.00
Títulos y Valores	PESOS	MÉXICO	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	PESOS	MÉXICO	0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo				
Total de Otros Pasivos	PESOS	MÉXICO	856,779,011.35	806,499,164.98
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			856,779,011.35	806,499,164.98

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo

Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte

Director de Administración y Finanzas

C.P. María Isabel Cantú Sánchez

Subdirección de Contabilidad

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES *

PERIODO: 1° AL 28 DE FEBRERO 2025

JUICIOS DE NULIDAD

En cifras, los Juicios de Nulidad de la Dirección Jurídica al mes de febrero del 2025, se desglosan de la manera siguiente:

El mes de enero del 2024, cerró con un total de **175** Juicios de Nulidad, en el transcurso del mes de febrero 2025 se recibieron **02** nuevas demandas de Nulidad en contra del Organismo, dando un total de **177** Juicios activos.

Ahora bien, en el mes que se reporta hubo **02** juicios concluidos ante el Tribunal Estatal de Justicia Administrativa, quedando un total de **175** cuentas en Juicio de Nulidad.

De dichos juicios, **07** de ellos corresponden a negativas fictas respecto a diversas solicitudes de pagos de facturas de servicios supuestamente prestados al organismo dentro de los años 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, por lo que es preciso señalar que se ha venido reportando la cantidad demandada derivado de dichas facturas, sin embargo, el Tribunal Estatal de Justicia Administrativa al momento de resolver determino nulidades parciales a la reclamada, es por eso que la cantidad que se reporta al mes de febrero del 2025 respecto a los 07 juicios activos derivado de pagos de facturas es de **\$32,343,784.28**, es de la siguiente manera:

	DEMANDADO	CONDENADO	PAGADAS	PENDIENTE DE PAGO
834/2020/3	\$ 1,029,853.64	\$ 503,556.00	\$ 54,636.00	\$ 448,920.00
41/2021/3	\$ 449,734.32	\$ 449,734.32	\$ 449,734.32	\$ -
180/2021/3	\$ 707,898.40	\$ -	\$ -	\$ -
418/2022/2	\$ 900,000.00	NO HAY SENTENCIA	\$ -	\$ 900,000.00
878/2022/1	\$ 178,000.00	\$ -	\$ -	\$ -
1122/2023/1	\$ 4,642,152.96	\$ -	\$ -	\$ 4,642,152.96
296/2024/2	\$ 26,352,711.32	NO HAY SENTENCIA	\$ -	\$ 26,352,711.32
	\$ 34,260,350.64	\$ 32,848,154.60		\$ 32,343,784.28

(*) Pasivo Contingente es una obligación asumida por una empresa dentro de su orden contable y cuyo cumplimiento o aparición no se asegura por completo en un futuro.

Al día de hoy el monto actualizado de los juicios correspondiente a solicitudes de nulidad de créditos fiscales correspondientes a adeudos al Organismo Operador por los servicios de agua potable, drenaje y/o tratamiento, y demás servicios y/o sanciones aplicadas por incumplimiento de la ley, por parte de los usuarios, dando al mes de febrero del 2025 un total de juicios, de esa naturaleza, de **168 activos** en juicio de nulidad ascendiendo la cuantía estimada de **\$94,007,403.65** es decir, cantidad que forma parte de adeudos y pagos de lo indebido reclamados al Organismo Operador por parte de los usuarios del servicio de agua potable, alcantarillado, saneamiento, multas, descargas, etc.

JUICIOS CIVILES, AGRARIOS Y MERCANTILES LLEVADOS POR INTERAPAS

Referente al expediente de Jurisdicción Voluntaria por Consignación y Ofrecimiento de Pago del Juzgado Cuarto Mercantil, expediente **313/2023** recibido el 14 de abril del 2023 se dio contestación y presentada el 19 de abril del 2023, al mes de febrero del 2025 no presento movimiento procesal.

En el mes de septiembre del 2023 se recibió expediente de Jurisdicción Voluntaria No. - **646/2023** del Juzgado Tercero Civil. Al mes que se reporta se le está dando seguimiento al citado proceso.

Dentro del Juicio de Acción Civil Reivindicatoria del Juzgado Segundo Mercantil antes Quinto Civil, expediente **1039/2012**, no ha presentado movimiento procesal, ni se ha recibido notificación. Al mes que se reporta se encuentra en apelación.

En cuanto al Juicio Extraordinario Civil Acción Confesoria, expediente **1536/2013** en el cual el actor controvertió al demandado una servidumbre de paso ya que su toma de agua, así como el desagüe quedó en otro predio. En el mes de febrero del 2025 no registró movimiento procesal alguno.

Por lo que se refiere al Juicio Extraordinario Civil, expediente **1440/2015**, promovido en contra de INTERAPAS ante el Juzgado Tercero Civil derivado de la privación que un particular sufrió en parte de su propiedad por un paso por el que cruzan los camiones y trabajadores de INTERAPAS al interior del predio donde se tiene el pozo Periférico norte. En el mes que se reporta se recogió el oficio en el Juzgado Tercero del Ramo Civil y se harán los trámites internos para inscribir la servidumbre, previo a cancelar los embargos.

Por lo que se refiere al Juicio de Diligencias de Jurisdicción Voluntaria, expediente **1738/2013** del Juzgado Cuarto Mercantil, antes Séptimo Civil, al mes de febrero del año en curso está en Archivo Judicial.

En lo que hace al Juicio Extraordinario Civil que se recibió el 09 de junio del año 2022, registrada con el número de expediente **539/2022** del Juzgado Tercero Civil, en el

(*) **Pasivo Contingente es una obligación asumida por una empresa dentro de su orden contable y cuyo cumplimiento o aparición no se asegura por completo en un futuro.**

mes de noviembre del 2022 procedió la excepción de improcedencia de la vía e incompetencia del juzgado. En el mes que se reporta no presento movimiento procesal.

En lo que respecta al Juicio de Medios Preparatorios expediente **761/2021** del Juzgado Segundo Civil, el 21 de abril del 2022 el Organismo presentó Recurso de Revocación. Sin movimiento procesal desde el 13 de julio del 2022 a la fecha.

En el mes de julio del 2024 se recibió Juicio Extraordinario Civil Exp. - **558/2024** del Juzgado Tercero Civil, el cual se declinó por incompetencia al Tribunal de lo Contencioso Administrativo del Estado de San Luis Potosí el 15 de noviembre del 2024. Al mes que se reporta se encuentra en trámite.

En el mes de octubre se recibió Exp. - 893/2023 del Juzgado Primero Civil, el cual en el mes de febrero del 2025 se encuentra en trámite.

En lo que respecta al expediente **474/2014** sustanciado en el Tribunal Agrario número 25 con sede en esta Ciudad Capital. En el mes que se informa no se observa movimiento procesal por lo que la última actuación es el requerimiento que se hizo a la parte actora en el mes de diciembre del 2021.

JUICIOS MERCANTILES

No.- EXPEDIENTE	FECHA		TIPO DE JUICIO	PROMOVIDO ANTE	ESTADO JURÍDICO ACTUAL	CONSECUENCIAS JURÍDICAS	OBSERVACIONES	CUANTIA
	INICIO	RESOLUCIÓN						
43/2020-III	10/02/2020	11/11/2020 Y 12/07/2021	JUICIO ORAL MERCANTIL	JUEZ DE DISTRITO EN MATERIA MERCANTIL FEDERAL	NO AMPARA, EJECUCIÓN DE SENTENCIA	PAGO DE FACTURAS POR LA CANTIDAD DE \$417,140.00	PENDIENTE LA CONCLUSIÓN DEL JUICIO	\$0.00
371/2021	02/07/2021	16/11/2021	JUICIO ORAL MERCANTIL	JUZGADO ESPECIALIZADO EN ORALIDAD MERCANTIL	SENTENCIA ABSOLUTORIA	PAGO DE FACTURAS POR LA CANTIDAD DE \$210,950.38	PENDIENTE DE CONCLUSIÓN	\$0.00
474/2024	03/10/2024		JUICIO ORAL MERCANTIL	JUZGADO ESPECIALIZADO EN ORALIDAD MERCANTIL	EN PROCESO	PAGO DE FACTURAS	EN TRAMITE	\$311,993.60

SOLICITUDES DE TRÁMITES ANTE CONAGUA DELEGACIÓN SAN LUIS POTOSÍ

En razón que, el 17 de enero del 2024, la Comisión Nacional del Agua notifico a INTERAPAS la resolución respecto a la solicitud de adhesión al Decreto de fecha 17 de mayo del 2016, inconforme con el sentido de aquella resolución, con fecha 07 de febrero de 2024 se presentó recurso de revisión ante la Dirección Local de la CONAGUA en San

(*) **Pasivo Contingente** es una obligación asumida por una empresa dentro de su orden contable y cuyo cumplimiento o aparición no se asegura por completo en un futuro.

Luis Potosí, con el fin de argumentar los diversos agravios a fin de que se modifique la resolución de fecha 08 de diciembre de 2020. En el mes de febrero del 2025 no presenta cambio alguno.

ASUNTOS PENALES EN LOS QUE INTERAPAS ES PARTE

Durante el periodo de febrero del 2025, la Dirección Jurídica presentó **04** (cuatro) denuncias en agravio del INTERAPAS ante la Fiscalía General del Estado (FGE), y no se concluyeron carpetas de investigación. Al mes que se reporta hay un total de **236** asuntos.

Quedando sin estimar cuantía, ya que aún no se ha determinado la cantidad en las Carpetas respectivas. Cabe mencionar que de la naturaleza de las carpetas de investigación posiciona a INTERAPAS como ofendido o víctima del delito lo que no entraña obligación hipotética de pago.

LABORALES

Al inicio del mes de febrero del año en curso, se tienen **15** juicios, de los cuales **116** están activos, **14** sin movimiento procesal, **02** incompetencia, **02** con depósito de cheque por cumplimiento de obligaciones laborales por \$5,652.00, **10** Amparos, en el mes que se reporta no se recibieron asuntos laborales, concluyéndose solo **01** asunto de esta materia, de tal manera que al cierre del mes de febrero del 2025 existe un total **144** asuntos laborales arrojando una cantidad de hasta **\$56,815,037.16**

Es menester aclarar que la cifra anterior se trata de posible monto a pagar, por lo que se clasifica como pasivo contingente laboral que podría pagarse en el supuesto que la autoridad así lo determine, por lo que no debe tomarse como cantidad definitiva de pago.

OBSERVACIONES DE COEPRIS A INTERAPAS

Este apartado deriva de la actuación de COEPRIS respecto a las medidas sanitarias que debe el Organismo observar en los aprovechamientos y rebombes que este opera. Cabe destacar que el incumplimiento a las medidas sanitarias podría acarrear multas hasta mil veces el valor del UMA vigente sin perjuicio de sanciones a los funcionarios públicos responsables de solventarlas.

(*) Pasivo Contingente es una obligación asumida por una empresa dentro de su orden contable y cuyo cumplimiento o aparición no se asegura por completo en un futuro.

Al mes de febrero del 2025 se recibieron **04** dictámenes con observaciones de anomalías en instalaciones de pozos y vehículo cisterna, en el mes que se reporta no hubo conclusiones por lo que al cierre en el mes que se reporta se tienen contabilizados **483** trámites en activo.

En cuanto a la petición por escrito que hizo Interapas a COEPRIS para conocer el estatus de los expedientes del año 2021 y 2022 a la fecha sigue sin tener repuesta por lo que ante la negativa u omisión en la respuesta seguirán reportándose como activos los expedientes del periodo mencionado hasta en tanto se reciba la respuesta.

En esa dinámica, la Dirección Jurídica seguirá atendiendo y solventando los dictámenes pendientes de forma permanente con la información que proporcione las áreas involucradas de Interapas.

En números, los dictámenes u observaciones pueden significar un pasivo contingente aproximado entre \$2'848,000.00 y \$5'696,000.00 pesos.

QUEJAS PRESENTADAS ANTE PROFECO EN CONTRA DE INTERAPAS

Se inicia el mes de febrero del 2025 con **10** (diez) quejas, durante el mes que se reporta se recibieron **04** (cuatro) quejas, dando un corte parcial de **14** (catorce) quejas, hubo **03** (tres) conclusiones, de tal manera que, al cerrar el mes de febrero del año en curso, se cuentan con **11** (once) quejas activas ante la Procuraduría Federal del Consumidor.

NOTA POR ARRENDAMIENTO PERSONAS FISICAS:

El Organismo Operador celebro Contrato de Arrendamiento **Juárez Ramírez Rosa Emilia** de la Oficina Recaudadora PRADOS, con domicilio en calle 71 número 205 - B, de la colonia Prados de San Vicente 2ª Sección. Se tenía noticia de que el arrendador falleció, sin embargo, se presentó una persona que dijo ser Rosa Emilia Juárez Ramírez quien no se identificó con documento oficial vigente que así lo acredite por lo que no se cuenta con persona cierta para realizar el pago para cubrir la renta, por lo que a la fecha se tiene un estimado por devengar de: **\$720,550.99**

En cuanto a la situación de la oficina recaudadora del Saucito con domicilio en Fray Diego de la Magdalena No. - 74-B; contrato celebrado con **Zapata Hernández Liduvina**, se tiene noticia de que el arrendador falleció por lo que no se cuenta con persona cierta para realizar el pago que cubra la renta. Por lo que la renta estimada a cubrir en el mes de enero del 2025 es de **\$166,877.83**

En lo que se refiere a la oficina recaudadora de Circuito Oriente No. - 320 Col. Jardines del Oriente y que está relacionado con el contrato de arrendamiento celebrado

(*) **Pasivo Contingente es una obligación asumida por una empresa dentro de su orden contable y cuyo cumplimiento o aparición no se asegura por completo en un futuro.**

con **Yáñez Montoya Blanca Estela**, en el mes que se informa no se pudo realizar el pago del arrendamiento respectivo por la cantidad de \$ **10,992.05**, en virtud de que la arrendataria se encuentra en juicio por controversia familiar, por lo cual el pago queda pendiente.

Valores que reporta esta Dirección Jurídica debido a que pudiera reflejarse en un expediente civil sustanciado ante autoridad judicial.

PLANTA DE TRATAMIENTO EL MORRO

En el mes de febrero del 2025 no se presentaron cambios; continúan las acciones por parte de BANORTE para notificar la cancelación de la línea de crédito derivada del "Contrato de Crédito" y de su respectivo "Convenio Modificatorio", alegando un supuesto incumplimiento a las obligaciones de INTERAPAS en aquellos instrumentos, sin embargo, se debe tomar en cuenta que a esta fecha la Planta Tratadora de Aguas Residuales "El Morro" no se encuentra en funcionamiento, ni ha iniciado sus operaciones en razón de que el último reporte de la construcción de la Planta la misma tenía un avance del 90 por ciento, además se nos han informado de daños causados por el vandalismo en las instalaciones así como robos y averías al equipo eléctrico y mecánico de la Planta, en razón de lo anterior hay un incumplimiento de los diversos integrantes del FIDEICOMISO para la entrega de la Planta en funcionamiento tal y como se encuentra pactado en los diversos contratos y convenios. Por otra parte MULTIVA ha solicitado al "Comité Técnico del Fideicomiso" se le expida un Poder General para Pleitos y Cobranzas a favor de Banco Multiva, S.A., para poder hacer frente a la defensa del patrimonio fideicomitido: como son la solicitud de disposición de la Línea de Crédito Contingente con Banorte que garantiza el pago de las T1 y que a la fecha no se ha podido disponer, así como una posible afectación en las participaciones federales de los Municipios de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez.

El 03 de agosto de 2022, Banorte notificó al INTERAPAS la cancelación de la Línea de Crédito derivada del Contrato de Crédito y de su Convenio Modificatorio, originado, según la Institución bancaria, por un supuesto incumplimiento de total de las obligaciones pactadas en aquellos actos jurídicos.

Con fecha 13 de septiembre de 2022, fue recibido en este Organismo el Oficio DGAF/DOTS/152000/0464/2022, mediante el cual Ing. Sergio Enrique Sánchez Rivera, Director y Delegado Fiduciario en representación de Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C., solicita a la Comisión Estatal del Agua el estatus que guardan las obras respecto de la "Planta de Tratamiento de Aguas Residuales El Morro" así como las acciones jurídicas que llevará a cabo referente a la cancelación de la Línea de Crédito Contingente por parte de Grupo Financiero Banorte, S.A.B. de C.V., lo anterior para contar con mecanismos que permitan continuar con la estructura financiera de origen y evitar ejercer

la Cláusula Décima del CAF "DÉCIMA TERMINACIÓN ANTICIPADA DEL CONTRATO

(*) **Pasivo Contingente es una obligación asumida por una empresa dentro de su orden contable y cuyo cumplimiento o aparición no se asegura por completo en un futuro.**

DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS”.

El 24 de octubre de 2022, en la Ducentésima Décima Sesión Ordinaria, la Dirección Jurídica del INTERAPAS puso del conocimiento de la Junta de Gobierno todos y

cada uno de los hechos y actos jurídicos relacionados con la Planta Tratadora de Aguas Residuales, entre los que se encuentran las condiciones actuales de los contratos suscritos por el INTERAPAS, así como del estado actual de las obras correspondientes a aquella Planta Tratadora y el vandalismo y daños que se le han ocasionado. De igual manera se informó los acuerdos que intenta ejecutar el Comité Técnico del multicitado Contrato de Prestación de Servicios.

LIC. ELIZABETH ROCHA RAMÍREZ.
DIRECTORA JURÍDICA

(*) Pasivo Contingente es una obligación asumida por una empresa dentro de su orden contable y cuyo cumplimiento o aparición no se asegura por completo en un futuro.



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

Endeudamiento Neto

DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2025

(Cifras en Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
213.1.1.00.00.0000 Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00
213.1.2.01.00.0000 LINEA DE CREDITO "REALITO"	0.00	0.00	0.00
TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
TOTAL OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo

Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte

Director de Administración y Finanzas

C.P. María Isabel Camú Sánchez

Subdirección de Contabilidad

C.P. Gisela Maldonado Escareño

Subdirector de Recursos Financieros



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
Intereses de la Deuda

DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2025

(Cifras en Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
NO SE GENERO INFORMACION EN ESTE PERIODO		
TOTAL DE INTERESES DE CRÉDITOS BANCARIOS	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

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

Lic. Jorge Daniel Hernández Delgadillo

Director General

Lic. José Luis Gama Bazarte

Director de Administración y Finanzas

C.P. María Isabel Cantú Sánchez

Subdirección de Contabilidad

C.P. Gisela Meléndez Escareño

Subdirector de Recursos Financieros