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

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(PESOS)

Concepto	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	Concepto	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
a. Efectivo y Equivalentes	54,825,718.14	61,278,622.04	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	698,884,410.96	662,622,672.44
a1) Efectivo	3,046,085.91	2,024,078.78	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	25,504,110.39	4,770,691.69
a2) Bancos/Tesorería	51,779,632.23	59,254,543.26	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	624,575,798.83	576,645,104.85
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	20,802,957.33	31,018,461.00
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	27,872,184.51	49,589,271.32
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	260,090,374.06	257,669,559.18	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	129,359.90	599,143.58
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,045,664.05	6,044,664.05	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	9,096,486.37	5,868,545.59	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	244,948,223.64	245,756,349.54	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	3,300,355.84	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	72.02	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	3,381,095.93	8,265,252.70	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	46,451,952.76	16,265,773.24
d1) Inventario de Mercancías para Venta	3,381,095.93	8,265,252.70	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	46,451,952.76	16,265,773.24
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 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(PESOS)

Concepto	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00
e. Almacenes	3,405,954.72	11,321,875.27
e1) Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	3,405,954.72	11,321,875.27
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(931,713.28)	(931,713.28)
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	(864,453.28)	(864,453.28)
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	(67,260.00)	(67,260.00)
g. Otros Activos Circulantes	7,540,844.49	6,924,156.55
g1) Valores en Garantía	7,540,844.49	6,924,156.55
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dacion en Pago	0.00	0.00
IA. TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	**331,612,629.90**	**347,828,108.30**
Activo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	59,644.63	62,430.66
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,760,546,402.00	2,674,010,352.63
d. Bienes Muebles	252,122,107.91	246,922,953.39
e. Activos Intangibles	8,365,985.57	8,501,258.41
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(1,084,928,593.56)	(1,015,928,804.03)
g. Activos Diferidos	1,463,763.78	1,296,881.05
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
i. Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
IB. TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	**1,937,629,310.33**	**1,914,865,072.11**
I. TOTAL DE ACTIVO	**2,269,241,940.23**	**2,262,693,180.41**

Concepto	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
g. Provisiones a Corto Plazo	1,586.00	1,586.00
g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	1,586.00	1,586.00
g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
h. Otros Pasivos a Corto Plazo	1,024,189.62	626,807.46
h1) Ingresos por Clasificar R.N.I. Histórico	0.00	0.00
h2) Recaudación por Participar	0.00	0.00
h3) Recaudación	1,024,189.62	626,807.46
h4) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
IIA. TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	**746,362,139.34**	**679,516,839.14**
Pasivo No Circulante		
a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	177,262,172.21	177,262,172.21
c. Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
f. Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
IIB. TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	**177,262,172.21**	**177,262,172.21**
II. TOTAL DE PASIVO	**923,624,311.55**	**856,779,011.35**
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IIIA. Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	**998,475,005.76**	**981,700,620.10**
a. Aportaciones	28,653,021.32	28,653,021.32
b. Donaciones de Capital	969,821,984.44	953,047,598.78
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 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(PESOS)

Concepto	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	Concepto	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
			IIIB. Hacienda Pública / Patrimonio Generado	**347,142,622.92**	**424,213,548.96**
			a. Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	(54,552,641.64)	(32,872,571.70)
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	949,240,262.64	1,004,631,118.74
			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	**1,345,617,628.68**	**1,405,914,169.06**
			IV. TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**2,269,241,940.23**	**2,262,693,180.41**

"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