interapas

# SEGUNDO INFORME TRIMESTRAL

JUNIO

2026

interapas

**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**

**JUNIO Y SEGUNDO INFORME TRIMESTRAL 2026**

**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 de Gestión Administrativa
I.8).-Notas de Desglose
I.9).-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. REPORTES 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
IV.5).-Información de Obligaciones pagadas o garantizadas con fondos federales
IV.6).-Formato del ejercicio y destino de gasto federalizado y reintegros
IV.7).-Reporte de las erogaciones adicionales a las aprobadas en el Presupuesto de Egresos, con cargo a los ingresos excedentes derivados de ingresos de libre disposición que, en su caso, resulten de los ingresos autorizados en la Ley de Ingresos
IV.8).-Reporte sobre el monto total erogado durante el periodo correspondiente a contratos plurianuales de Obras públicas, adquisiciones, y arrendamientos o servicios.
IV.9).-Información detallada de cada financiamiento u obligación contraída en el periodo.

# 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 30 de Junio del 2026
(Cifras en Pesos )

| Concepto | 2026 - 06 | 2025 - 06 |
|---|---|---|
| **ACTIVO** | | |
| **Activo Circulante** | | |
| Efectivo y Equivalentes | 61,903,257.41 | 69,767,280.48 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 277,806,688.69 | 252,209,063.33 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 3,300,355.84 | 3,300,355.84 |
| Inventarios | 2,462,098.84 | 5,286,865.70 |
| Almacenes | 2,459,699.53 | 6,207,535.62 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | (931,713.28) | (931,713.28) |
| Otros Activos Circulantes | 7,657,194.29 | 7,019,223.69 |
| **Total de Activos Circulantes** | **354,657,581.32** | **342,858,611.38** |
| **Activo No Circulante** | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 54,949.84 | 60,689.17 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 2,836,457,833.94 | 2,721,202,665.79 |
| Bienes Muebles | 257,885,594.22 | 250,076,027.72 |
| Activos Intangibles | 8,262,274.76 | 8,436,311.49 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | (1,156,584,525.50) | (1,061,027,443.42) |
| Activos Diferidos | 1,266,969.11 | 1,689,458.72 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 |
| **Total de Activos No Circulantes** | **1,947,343,096.37** | **1,920,437,709.47** |
| **Total de Activo** | **2,302,000,677.69** | **2,263,296,320.85** |

| Concepto | 2026 - 06 | 2025 - 06 |
|---|---|---|
| **PASIVO** | | |
| **Pasivo Circulante** | | |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 729,394,590.98 | 662,867,118.01 |
| 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 | 41,504,577.58 | 34,083,089.45 |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Provisiones a Corto Plazo | 1,586.00 | 1,586.00 |
| Otros Pasivos a Corto Plazo | 1,590,080.81 | 879,164.70 |
| **Total de Pasivos Circulantes** | **772,490,835.37** | **697,830,958.16** |
| **Pasivo No Circulante** | | |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo | 177,262,172.21 | 177,262,172.21 |
| 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 |
| **Total de Pasivos No Circulantes** | **177,262,172.21** | **177,262,172.21** |
| **Total de Pasivo** | **949,753,007.58** | **875,093,130.37** |
| **HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO** | | |
| **Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido** | **1,019,315,903.15** | **993,020,109.51** |
| Aportaciones | 28,653,021.32 | 28,653,021.32 |
| Donaciones de Capital | 990,662,881.83 | 964,367,088.19 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| **Hacienda Pública / Patrimonio Generado** | **332,931,766.96** | **395,183,080.97** |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 39,555,323.80 | (8,400,423.62) |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 832,775,089.54 | 951,128,502.67 |

| | | |
|---|---|---|
| Revalúos | 0.00 | 0.00 |
| Reservas | 0.00 | 0.00 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | (539,398,646.38) | (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** | **1,352,247,670.11** | **1,388,203,190.48** |
| **Total Del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio** | **2,302,000,677.69** | **2,263,296,320.85** |

# 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 30 de Junio del 2026
(Cifras en Pesos )

### CUENTAS DE ORDEN

| ORDEN | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **AVALES Y GARANTIAS** | | | | |
| Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno | 42,568,052.30 | Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales | | -42,568,052.30 |
| **JUICIOS** | | | | |
| Demandas Judiciales en Proceso de Resolución | 69,634,036.56 | Sentencias Resueltas de Procesos Judiciales | - | 69,634,036.56 |
| 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 | 1,694,325,632.83 | Cartera Servicios de Agua, Drenaje y Saneamiento | - | 1,694,325,632.83 |
| Cartera Contratos Usuarios | 5,778,239.08 | Cartera Contratos Usuarios | - | 5,778,239.08 |
| Cartera Aportaciones Fraccionadores AGUA SYS | 43,951,729.67 | Cartera Aportaciones Fraccionadores AGUA SYS | - | 43,951,729.67 |
| Cartera Convenios con Instituciones (Federal y Municipal) | 91,428,614.00 | Cartera Convenios con Instituciones (Federal y Municipal) | | -91,428,614.00 |
| Cartera Documentación de Adeudos (Restructuras) | 31,791,208.29 | Cartera Documentación de Adeudos (Restructuras) | - | 31,791,208.29 |
| Descargas | 2,134,567.99 | Descargas | - | 2,134,567.99 |
| Cartera Cuentas por Cobrar (Otros Servicios) | 49,114,657.96 | Ingresos (Otros Servicios) | - | 49,114,657.96 |
| Iva Carteras de Cuentas por Cobrar | 149,891,114.56 | Iva Carteras de Cuentas por Cobrar Ingresos | - | 149,891,114.56 |
| Derechos por Cobrar a Fraccionadores (Visual Matrix) | 97,847,637.26 | Derechos por Cobrar a Fraccionadores (Visual Matrix) | - | 97,847,637.26 |
| 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 | 77,751,716.54 | Convenios de Obra con Fraccionadores (Por Desarrollar) | - | 77,751,716.54 |
| Cartera Descargas de Contaminantes - Saneamiento | 0.00 | Cartera Descargas de Contaminantes - Saneamiento | | 0.00 |
| **APORTACIONES MUNICIPALES " PROGRAMA REALITO"** | | | | |
| Municipio San Luis Potosi, S.L.P. | 0.00 | Municipio San Luis Potosi, S.L.P. | | 0.00 |
| Municipio de Soledad de Graciano Sánchez | 0.00 | Municipio de Soledad de Graciano Sánchez | | 0.00 |
| **APORTACIONES MUNICIPALES "PROGRAMA CULTURA DEL AGUA"** | | | | |
| Municipio San Luis Potosi, S.L.P. | 0.00 | Municipio San Luis Potosi, S.L.P. | | 0.00 |
| **LEY DE INGRESOS** | | | | |
| Ley de Ingresos Estimada | 1,298,905,721.00 | | | |
| Ley de Ingresos por Ejecutar | -693,786,812.29 | | | |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 0.00 | | | |
| Ley de Ingresos Devengada | 0.00 | | | |
| Ley de Ingresos Recaudada | -605,118,908.71 | | | |
| **PRESUPUESTO DE EGRESOS** | | | | |
| Presupuesto de Egresos Aprobado | -1,298,905,720.89 | | | |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer | 454,079,245.08 | | | |
| Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 0.00 | | | |
| Presupuesto de Egresos Comprometido | 313,794,094.62 | | | |
| Presupuesto de Egresos Devengado | 141,976,151.96 | | | |
| Presupuesto de Egresos Ejercido | 0.00 | | | |
| Presupuesto de Egresos Pagado | 389,056,229.23 | | | |

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

**Mtro. Arturo Jaimes Núñez**
**Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS**

**C.P. María Isabel Cantú Sánchez**
**Subdirector 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 2026 al 30 de Junio de 2026

(Cifras en Pesos)

| Concepto | 2026 - 06 | 2025 - 06 |
|---|---|---|
| **INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS** | | |
| **Ingresos de Gestión** | **586,171,577.52** | **541,250,792.97** |
| Impuestos | 0.00 | 0.00 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 |
| Contribuciones de Mejoras | 0.00 | 0.00 |
| Derechos | 586,108,215.48 | 541,161,137.84 |
| Productos | 63,362.04 | 89,655.13 |
| 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, Fondos Distntos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones** | **16,556,118.00** | **13,450,275.00** |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 16,556,118.00 | 13,450,275.00 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| **Otros Ingresos y Beneficios** | **2,422,691.78** | **24,941,651.31** |
| Ingresos Financieros | 1,770,141.26 | 1,037,414.91 |
| Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 652,550.52 | 23,904,236.40 |
| **Total de Ingresos y Otros Beneficios** | **605,150,387.30** | **579,642,719.28** |
| **GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS** | | |
| **Gastos de Funcionamiento** | **501,526,615.85** | **528,085,031.64** |
| Servicios Personales | 137,022,853.34 | 136,152,566.96 |
| Materiales y Suministros | 10,969,115.24 | 23,060,155.39 |
| Servicios Generales | 353,534,647.27 | 368,872,309.29 |
| **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** | **14,112,979.14** | **13,868,402.06** |
| 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 | 14,112,979.14 | 13,868,402.06 |
| 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 y Aportaciones** | **0.00** | **627,801.00** |

# 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 Actividades

Del 01 de Enero de 2026 al 30 de Junio de 2026

(Cifras en Pesos)

| Concepto | 2026 - 06 | 2025 - 06 |
|---|---|---|
| Participaciones | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 69,000.00 |
| Convenios | 0.00 | 558,801.00 |
| **Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública** | **284,344.04** | **141,669.96** |
| Intereses de la Deuda Pública | 137,201.62 | 0.00 |
| Comisiones de la Deuda Pública | 147,142.42 | 141,669.96 |
| Gastos de la Deuda Pública | 0.00 | 0.00 |
| Costo por Coberturas | 0.00 | 0.00 |
| Apoyos Financieros | 0.00 | 0.00 |
| **Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias** | **48,378,021.02** | **45,320,238.24** |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 48,378,018.18 | 45,320,231.11 |
| Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Disminución de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia (Derogado) | 0.00 | 0.00 |
| Aumento por Insuficiencia de Provisiones (Derogado) | 0.00 | 0.00 |
| Otros Gastos | 2.84 | 7.13 |
| **Inversión Pública** | **1,293,103.45** | **0.00** |
| Inversion Pública no Capitalizable | 1,293,103.45 | 0.00 |
| **Total de Gastos y Otras Pérdidas** | **565,595,063.50** | **588,043,142.90** |
| **Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)** | **39,555,323.80** | **(8,400,423.62)** |

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

Mtro. Arturo Jaimes Nuñez
Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

C.P. María Isabel Cantú Sánchez
Subdirector 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 2026 al 30 de Junio del 2026

(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 2025** | **1,014,171,864.38** | | | | **1,014,171,864.38** |
| Aportaciones | 28,653,021.32 | | | | 28,653,021.32 |
| Donaciones de Capital | 985,518,843.06 | | | | 985,518,843.06 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | | | | 0.00 |
| **Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2025** | | **401,456,246.43** | **(116,551,909.33)** | | **284,904,337.10** |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | | | (116,551,909.33) | | (116,551,909.33) |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | 949,001,244.51 | | | 949,001,244.51 |
| 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 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 | **1,014,171,864.38** | **401,456,246.43** | **(116,551,909.33)** | **0.00** | **1,299,076,201.48** |
| **Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2026** | **5,144,038.77** | | | | **5,144,038.77** |
| Aportaciones | 0.00 | | | | 0.00 |
| Donaciones de Capital | 5,144,038.77 | | | | 5,144,038.77 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | | | | 0.00 |
| **Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2026** | | **(116,226,154.97)** | **164,253,584.83** | | **48,027,429.86** |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | | | 39,555,323.80 | | 39,555,323.80 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | (116,226,154.97) | 116,551,909.33 | | 325,754.36 |
| Revalúos | | | 0.00 | | 0.00 |
| Reservas | | | 0.00 | | 0.00 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | | 8,146,351.70 | | 8,146,351.70 |
| **Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2026** | | | | **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 2026 | **1,019,315,903.15** | **285,230,091.46** | **47,701,675.50** | **0.00** | **1,352,247,670.11** |

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

Mtro. Arturo Jaimes Núñez

Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

C.P. María Isabel Cantú Sánchez

Subdirector 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 2026 al 30 de Junio del 2026
(Cifras en Pesos)

| Concepto | Origen 2026 - 06 | Aplicación 2026 - 06 |
|---|---|---|
| **ACTIVO** | **50,435,115.68** | **40,200,966.77** |
| **Activo Circulante** | **2,230,407.94** | **21,133,260.94** |
| Efectivo y Equivalentes | 0.00 | 20,554,660.31 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0.00 | 264,121.23 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0.00 | 0.00 |
| Inventarios | 1,599,749.96 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 314,479.40 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos Circulantes | 630,657.98 | 0.00 |
| **Activo No Circulante** | **48,204,707.74** | **19,067,705.83** |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 3,278.56 | 0.00 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0.00 | 17,499,980.20 |
| Bienes Muebles | 0.00 | 1,193,969.89 |
| Activos Intangibles | 65,859.43 | 0.00 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 48,135,569.75 | 0.00 |
| Activos Diferidos | 0.00 | 373,755.74 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 |
| **PASIVO** | **4,725,641.01** | **68,131,258.55** |
| **Pasivo Circulante** | **4,725,641.01** | **68,131,258.55** |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 68,131,258.55 |
| 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 | 4,452,138.59 | 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 | 273,502.42 | 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 2026 al 30 de Junio del 2026
(Cifras en Pesos)

| Concepto | Origen 2026 - 06 | Aplicación 2026 - 06 |
|---|---|---|
| **HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO** | **169,397,623.60** | **116,226,154.97** |
| **Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido** | **5,144,038.77** | **0.00** |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Donaciones de Capital | 5,144,038.77 | 0.00 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| **Hacienda Pública / Patrimonio Generado** | **164,253,584.83** | **116,226,154.97** |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 156,107,233.13 | 0.00 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 116,226,154.97 |
| Revalúos | 0.00 | 0.00 |
| Reservas | 0.00 | 0.00 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 8,146,351.70 | 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"

Mtro. Arturo Jaimes Núñez
Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

C.P. María Isabel Cantú Sánchez
Subdirector 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 2026 al 30 de Junio del 2026

(Cifras en Pesos )

| Concepto | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final | Variación del Periodo |
|---|---|---|---|---|---|
| **ACTIVO** | **2,312,234,826.60** | **3,391,841,917.02** | **3,402,076,065.93** | **2,302,000,677.69** | **(10,234,148.91)** |
| ***Activo Circulante*** | **335,754,728.32** | **3,105,118,593.88** | **3,086,215,740.88** | **354,657,581.32** | **18,902,853.00** |
| Efectivo y Equivalentes | 41,348,597.10 | 2,560,663,072.07 | 2,540,108,411.76 | 61,903,257.41 | 20,554,660.31 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 277,542,567.46 | 538,967,274.69 | 538,703,153.46 | 277,806,688.69 | 264,121.23 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 3,300,355.84 | 217,339.51 | 217,339.51 | 3,300,355.84 | 0.00 |
| Inventarios | 4,061,848.80 | 0.04 | 1,599,750.00 | 2,462,098.84 | (1,599,749.96) |
| Almacenes | 2,145,220.13 | 5,151,557.77 | 4,837,078.37 | 2,459,699.53 | 314,479.40 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | (931,713.28) | 0.00 | 0.00 | (931,713.28) | 0.00 |
| Otros Activos Circulantes | 8,287,852.27 | 119,349.80 | 750,007.78 | 7,657,194.29 | (630,657.98) |
| ***Activo No Circulante*** | **1,976,480,098.28** | **286,723,323.14** | **315,860,325.05** | **1,947,343,096.37** | **(29,137,001.91)** |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 58,228.40 | 152,414,530.51 | 152,417,809.07 | 54,949.84 | (3,278.56) |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 2,818,957,853.74 | 56,422,009.91 | 38,922,029.71 | 2,836,457,833.94 | 17,499,980.20 |
| Bienes Muebles | 256,691,624.33 | 1,267,038.89 | 73,069.00 | 257,885,594.22 | 1,193,969.89 |
| Activos Intangibles | 8,328,134.19 | 103,520.00 | 169,379.43 | 8,262,274.76 | (65,859.43) |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | (1,108,448,955.75) | 75,800,400.98 | 123,935,970.73 | (1,156,584,525.50) | (48,135,569.75) |
| Activos Diferidos | 893,213.37 | 715,822.85 | 342,067.11 | 1,266,969.11 | 373,755.74 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Activos no Circulantes | 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"

Mtro. Arturo Jaimes Núñez
Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

C.P. María Isabel Cantú Sánchez
Subdirector 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 202601 al 202606

(Cifras en Pesos)

| Concepto | 202606 | 202512 |
|---|---|---|
| **Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación** | | |
| **Origen** | **605,150,387.30** | **1,124,601,671.61** |
| Impuestos | 0.00 | 0.00 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 |
| Contribuciones de Mejoras | 0.00 | 0.00 |
| Derechos | 586,108,215.48 | 1,072,614,943.56 |
| Productos | 63,362.04 | 89,655.13 |
| 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 | 16,556,118.00 | 24,567,486.00 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones yJubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| Otros Orígenes de Operación | 2,422,691.78 | 27,329,586.92 |
| **Aplicación** | **565,595,063.50** | **1,241,153,580.94** |
| Servicios Personales | 137,022,853.34 | 287,292,679.26 |
| Materiales y Suministros | 10,969,115.24 | 54,268,996.81 |
| Servicios Generales | 353,534,647.27 | 774,099,541.83 |
| 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 | 14,112,979.14 | 28,717,934.97 |
| 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 | 69,000.00 |
| Convenios | 0.00 | 1,117,601.25 |
| Otras Aplicaciones de Operación | 49,955,468.51 | 95,587,826.82 |
| **Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación** | **39,555,323.80** | **(116,551,909.33)** |
| **Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión** | | |
| **Origen** | **558,818,655.41** | **575,919,384.51** |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 38,922,029.71 | 198,769,719.67 |
| Bienes Muebles | 73,069.00 | 543,820.64 |
| Otros Orígenes de Inversión | 519,823,556.70 | 376,605,844.20 |
| **Aplicación** | **516,065,508.67** | **627,820,468.93** |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 56,422,009.91 | 343,717,220.78 |
| Bienes Muebles | 1,267,038.89 | 10,312,491.58 |
| Otras Aplicaciones de Inversión | 458,376,459.87 | 273,790,756.57 |
| **Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión** | **42,753,146.74** | **(51,901,084.42)** |
| **Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento** | | |
| **Origen** | **(63,405,617.54)** | **156,379,613.77** |
| Endeudamiento Neto | 0.00 | 0.00 |
| Interno | 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 Flujos de Efectivo

Del 202601 al 202606

(Cifras en Pesos)

| Concepto | 202606 | 202512 |
|---|---|---|
| Externo | 0.00 | 0.00 |
| Otros Orígenes de Financiamiento | (63,405,617.54) | 156,379,613.77 |
| **Aplicación** | **(1,651,807.31)** | **7,856,644.96** |
| Servicios de la Deuda | 0.00 | 0.00 |
| Interno | 0.00 | 0.00 |
| Externo | 0.00 | 0.00 |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento | (1,651,807.31) | 7,856,644.96 |
| **Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento** | **(61,753,810.23)** | **148,522,968.81** |
| **Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo** | **20,554,660.31** | **(19,930,024.94)** |
| **Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio** | **41,348,597.10** | **61,278,622.04** |
| **Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio** | **61,903,257.41** | **41,348,597.10** |

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

Mtro. Arturo Jaimes Núñez
Director de Administración y Finanzas y
Encargado de Despacho de la Dirección
General del INTERAPAS

C.P. María Isabel Cantú Sánchez
Subdirector de Contabilidad

interapas

**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 30 de Junio de 2026**
**(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 más 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.*

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 publicó 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 Luís 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, documento que fue reformado con fecha 22 de Agosto de 2022 y con fecha del 24 de Abril de 2026, su fe de erratas.

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 23 de Abril de 2026, se realiza una reestructuración del Reglamento Interno que implica la abrogación de los ordenamientos anteriores.

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

El Presupuesto de Ingresos y Egresos fue aprobado por la Junta de Gobierno mediante Acta No. Cuadragésima Octava Sesión Extraordinaria de fecha 05 de Noviembre de 2025 para el Ejercicio Fiscal 2026, por un importe de $ 1,979,809,868.00 (Un mil novecientos setenta y nueve millones ochocientos nueve mil ochocientos sesenta y ocho pesos 00/100 m.n.).

Dentro del Acta de la Ducentésima Trigésima Octava 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), celebrada el 25 de Febrero de 2026, los integrantes del Órgano máximo de Gobierno de este Organismo Operador emitieron **el ACUERDO 8/SO/238/2026**, en el cual se

aprobó la "Actualización del Presupuesto de Ingresos y Egresos para el Ejercicio Fiscal 2026" del INTERAPAS, quedando un presupuesto autorizado por un monto de **$ 1,298,905,721.00** (Un mil doscientos noventa y ocho millones novecientos cinco mil setecientos veintiún pesos 00/100 M.N.).

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 Cerrode 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 1° de Enero de 2026 al 31 de Diciembre de 2026.

### *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 independiente.

### *f) Estructura organizacional básica:*

La estructura organizacional del Organismo al 30 de Junio de 2026, está conformada por:

**I. Órganos de Gobierno**

*a) Junta de Gobierno*
*b) Dirección General*
*c) Consejo Consultivo*

**II. Direcciones, unidades y áreas administrativas**

### *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 Aquos 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, no cuenta con recursos suficientes para reponer las activaciones de la línea de crédito.

### *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.

- ***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 de usuarios 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 emitida por la Auditoria 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; actualmente, 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 lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

## ❖ *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.

  No se cuenta a la fecha con un sistema de pensiones, pagando de su gasto corriente el importe a estos beneficiarios.

**f) Provisiones:** Durante el ejercicio el Organismo provisiona mensualmente los compromisos de pago a los trabajadores al cierre de año, con excepción de laudos laborales que se registran una vez que son notificados.

**g) Reservas:** En este periodo no se tiene reservas sujetas a registro.

**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**: En este periodo no se tienen cambios en políticas contables y corrección de errores.

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

**j) Depuración y cancelación de saldos:** En este periodo no se realizaron depuraciones y/o cancelación de saldos, se continúa con el proceso de valoración.

## ❖ *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, el registro de Bienes Inmuebles se realiza como mínimo con el valor catastral, continua en este ejercicio 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 se tienen operaciones a informar.

**f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo:** En este periodo no se tienen operaciones a informar.

**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, así mismo, se está en proceso de la estabilización del módulo de Activos Fijos del Sistema SA siete que permita el control sistematizado de registros y resguardos de los Bienes Capitalizables y no Capitalizables.

- ***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, los costos de la contraprestación "El Realito" son validados en primera instancia por la Dirección de la Unidad de Planeación Estratégica de manera conjunta con la Dirección de Operación y Mantenimiento.

## ❖ *9.- Reporte de la Recaudación*

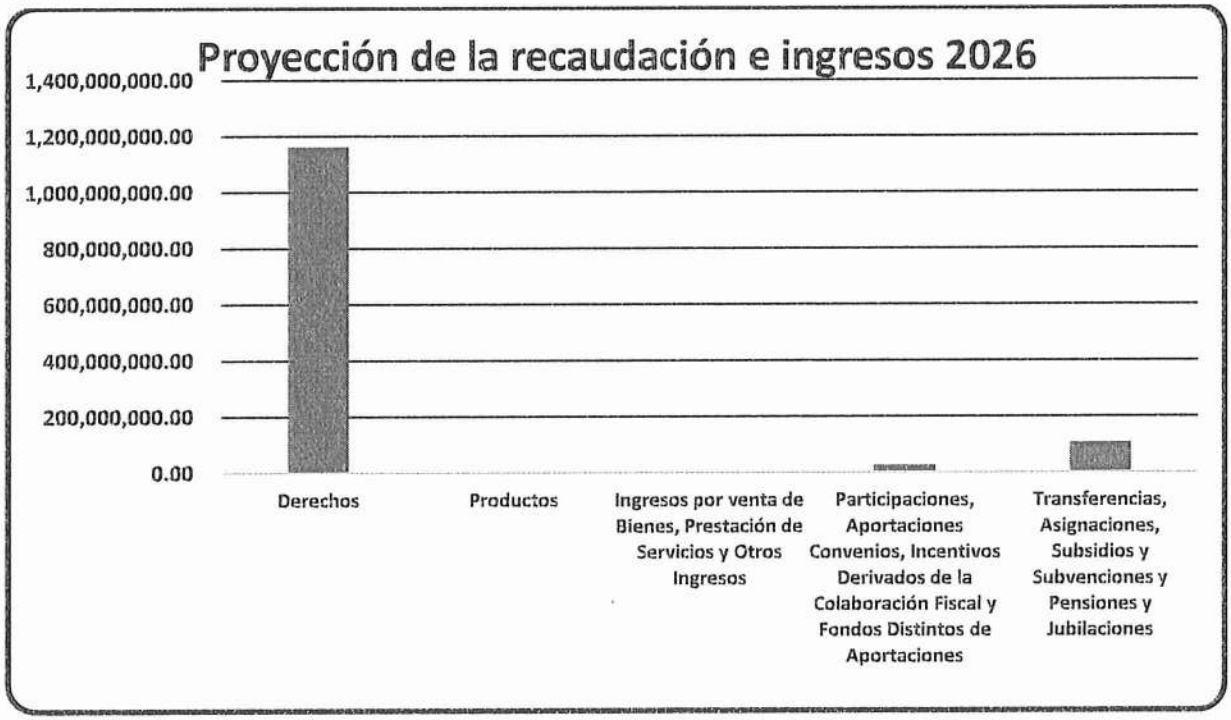
**a) Análisis del comportamiento de los Ingresos Acumulados.**

Durante el periodo de Enero a Junio del año en curso, con relación al mismo periodo del ejercicio anterior, se observó un Incremento neto por **$ 25,507,668.02 (Veinticinco millones quinientos siete mil seiscientos sesenta y ocho 02/100 m.n.),** correspondiente a la recaudación por la prestación de servicios y la recepción del reintegro participable del ISR.

**Ingresos Locales:**

| Mes | 2025 | 2026 | Variación |
|---|---|---|---|
| **Enero** | $ 123,617,623.20 | $ 119,193,930.06 | $ -4,423,693.14 |
| **Febrero** | $ 79,846,777.96 | $ 95,465,279.05 | $ 15,618,501.09 |
| **Marzo** | $ 77,292,007.39 | $ 88,117,393.94 | $ 10,825,386.55 |
| **Abril** | $ 100,460,195.15 | $ 109,392,880.21 | $ 8,932,686.06 |
| **Mayo** | $ 109,070,870.44 | $ 95,210,947.26 | $ -13,859,923.18 |
| **Junio** | $ 89,355,246.14 | $ 97,769,956.78 | $ 8,414,710.64 |
| **Total** | **$ 579,642,719.28** | **$ 605,150,387.30** | **$ 25,507,668.02** |

**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:

En este periodo no se tiene disposición a reportar de la Línea de crédito contingente de "El REALITO".

## ❖ *11.- Calificaciones otorgadas*

El Organismo al 30 de Junio de 2026, no ha sido sujeto de calificación crediticia, con excepción de la Medición realizada por el Sistema de Alertas que mide el nivel de endeudamiento.

## ❖ *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.

Con fecha 22 de Agosto de 2022, se publicó en el Periódico Oficial 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 ordinaría 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 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 25 de Noviembre de 2025, se publicó en el Periódico Oficial del Estado, el *Manual Administrativo de Control Interno* del Organismo.

Con fecha 23 de Abril de 2026, se publica una reestructuración del Reglamento Interno del Interapas, que implica la abrogación del publicado con fecha 22 de Agosto de 2022 y con fecha del 24 de Abril de 2026, su fe de erratas.

### b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

La administración en curso en apego a los principios de economía, eficiencia y eficacia, está realizando acciones cuyo objetivo es contener el presupuesto de egresos y aumentar la recaudación por la prestación de los servicios, a efectos de contar con recursos que permitan la mejora de la infraestructura de agua y drenaje actual.

*Medidas de desempeño a través de programas:*

| No. | Medida de desempeño | Alcance |
|---|---|---|
| 1 | "Ponte al día con INTERAPAS" | Con fecha 27 de diciembre de 2025, se publicó en el Periódico Oficial del Estado "Plan de San Luis", el Decreto No. 0339, la Ley de cuotas y tarifas para el ejercicio fiscal 2026, en el cual en el artículo ***CUARTO Transitorio*** establece:<br>El programa de incentivos fiscales ***"PONTE AL DÍA CON INTERAPAS"***, es aplicable a las y los usuarios de cuentas de USO DOMÉSTICO, COMERCIALES, E INDUSTRIALES que tengan adeudos de pago por conceptos de prestación de servicio agua potable, drenaje y tratamiento durante el año 2025 y anteriores, referidos en los artículos 6°, 8°, 11°, 14° y 15° de la presente ley, siempre y cuando no hayan sido sujetos a programas de incentivos fiscales anteriores en los últimos 3 años |

## ❖ *13.- Información por Segmentos*

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

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

Al 30 de Junio de 2026, la cuenta de Resultado de Ejercicios anteriores, presenta adecuaciones, con un efecto neto de **$325,754.36** (Trescientos veinticinco mil setecientos cincuenta y cuatro pesos 36/100 M.N.), que corresponden principalmente al reintegro de Aportaciones a la Comisión

Estatal del Agua (CEA) del programa Cultura del Agua y PROAGUAy la cuenta Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores presenta adecuaciones por un importe de **$8,146,351.70** (Ocho millones ciento cuarenta y seis mil trescientos cincuenta y un pesos 07/100 m.n.), correspondientes a gastos por servicios que se conocieron con posterioridad al cierre tales como: derechos de extracción y descarga, consumo de energía eléctrica y la cancelación del pasivo.

## ❖ *15.- Partes Relacionadas*

Al 30 de Junio de 2026, 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.

**Mtro. Arturo Jaimes Núñez**
**Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS**

**C.P. María Isabel Cantú Sánchez**
**Subdirector de Contabilidad**

**C.P. Gisela Maldonado Escareño**
**Subdirector de Recursos Financieros**

interapas

# 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 30 de Junio de 2026
## (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 Inversion 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 Basicos de la Contabilidad Gubernamental, de acuerdo a la guía de Notas a los Estados Financieros vigente al cierre de este periodo.**

interapas

# 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

## 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 | 586,108,215.48 | 99.99 | ( 1 ) |
| 415.0.0.00.00.0000 | Productos | 63,362.04 | 0.01 | |
| 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** | **586,171,577.52** | | |
| 421.0.0.00.00.0000 | Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 16,556,118.00 | 100.00 | ( 2 ) |
| 422.0.0.00.00.0000 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00 | |
| | **Subtotal** | **16,556,118.00** | | |
| 431.0.0.00.00.0000 | Ingresos financieros | 1,770,141.26 | 73.07 | ( 3 ) |
| 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 | 652,550.52 | 26.93 | |
| | **Subtotal** | **2,422,691.78** | | |
| | **Total** | **605,150,387.30** | | |

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) Este importe corresponde a la devolución del I.S.R. participable.

3) Este importe corresponde en su mayoría a ingresos por intereses ganados de valores.

## 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 | 47,611,258.42 | 9.49 | |
| 511.2.0.00.00.0000 | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 17,196,755.53 | 3.43 | |
| 511.3.0.00.00.0000 | Remuneraciones Adicionales y Especiales | 18,468,946.86 | 3.68 | |
| 511.4.0.00.00.0000 | Seguridad Social | 24,008,429.67 | 4.79 | |
| 511.5.0.00.00.0000 | Otras Prestaciones Sociales y Economicas | 29,737,462.86 | 5.93 | |
| | **Subtotal** | **137,022,853.34** | **27.32** | |
| **512.0.0.00.00.0000** | **Materiales y Suministros** | | | |
| 512.1.0.00.00.0000 | Materiales de Administración, Emisión de Documento | 455,878.95 | 0.09 | |
| 512.2.0.00.00.0000 | Alimentos y Utensilios | 36,074.92 | 0.01 | |
| 512.3.0.00.00.0000 | Materias primas y materiales de producción | 1,606,302.67 | 0.32 | |
| 512.4.0.00.00.0000 | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 2,022,794.37 | 0.40 | |
| 512.5.0.00.00.0000 | Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio | 1,615,648.81 | 0.32 | |
| 512.6.0.00.00.0000 | Combustibles, lubricantes y aditivos | 4,870,018.12 | 0.97 | |
| 512.7.0.00.00.0000 | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos | 27,954.58 | 0.01 | |
| 512.9.0.00.00.0000 | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 334,442.82 | 0.07 | |
| | **Subtotal** | **10,969,115.24** | **2.19** | |
| **513.0.0.00.00.0000** | **Servicios Generales** | | | |
| 513.1.0.00.00.0000 | Servicios Básicos | 148,533,546.31 | 29.62 | ( a ) |
| 513.2.0.00.00.0000 | Servicios de Arrendamiento | 1,096,140.30 | 0.22 | |
| 513.3.0.00.00.0000 | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos | 7,783,760.80 | 1.55 | |
| 513.4.0.00.00.0000 | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 32,821,609.22 | 6.54 | |
| 513.5.0.00.00.0000 | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento | 2,330,618.39 | 0.46 | |
| 513.6.0.00.00.0000 | Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 74,220.03 | 0.01 | |
| 513.7.0.00.00.0000 | Servicios de Traslado y Viáticos | 1,857.74 | 0.00 | |
| 513.8.0.00.00.0000 | Servicios Oficiales | 0.00 | 0.00 | |
| 513.9.0.00.00.0000 | Otros Servicios Generales | 160,892,894.48 | 32.08 | ( b ) |
| | **Subtotal** | **353,534,647.27** | **70.49** | |

## I) Notas al Estado de Actividades

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | **Total Gastos de Funcionamiento** | **501,526,615.85** | **100.00** | |
| | | | | |
| | **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** | **14,112,979.14** | | ( c ) |
| **525.0.0.00.00.0000** | Pensiones y Jubilaciones | 14,112,979.14 | 22.03 | |
| **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 | |
| | **Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública** | **284,344.04** | | |
| **541.0.0.00.00.0000** | Intereses de la Deuda Pública | 137,201.62 | 0.21 | |
| **542.0.0.00.00.0000** | Comisiones de la Deuda Pública (Líneas de crédito) | 147,142.42 | 0.23 | |
| | **Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias** | **49,671,124.47** | | |
| **551.0.0.00.00.0000** | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolecencias y Amortizaciones | 48,378,018.18 | 75.51 | |
| **559.0.0.00.00.0000** | Otros Gastos | 2.84 | 0.00 | |
| **561.0.0.00.00.0000** | Inversión Pública no Capitalizable | 1,293,103.45 | 2.02 | |
| | **Subtotal** | **64,068,447.65** | **100.00** | |
| | | | | |
| | **Total de Gastos y Pérdidas** | **565,595,063.50** | | |

**a)** En el rubro de **Servicios Generales,** se incluye el costo de servicio de energía eléctrica por un importe de $148,133,211.67, el cual representa el 29.54% 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 $60,679,091.47 el cual representa el 12.10% del total de los Gastos de Funcionamiento generados en el periodo.

**c)** Este gasto corresponde a las Pensiones que paga el Organismo de su gasto corriente.

interapas

**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**

## 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 | 64,945.13 |
| 111.1.2.00.00.0000 | Fondos fijos de caja | Interno | 78,000.00 |
| 111.1.4.00.00.0000 | Depositos pendientes | Recaudación | 2,583,643.48 |
| | | **Total** | **2,726,588.61** |

| **Comparativo de saldos cuentas bancarias a Junio 2026.** | | | |
|---|---|---|---|
| | | | |
| **Tipo de Recurso** | **Saldo en Libros** | **Saldo en Bancos** | **Variación** |
| | | | |
| Propios | 59,176,668.80 | 61,006,496.99 | 1,829,828.19 |
| | | | |
| Las variaciones corresponden a cheques en circulación emitidos de la cuenta Banorte 131405 durante ejercicio 2018,2021,2022,2024,2025 y 2026 | | | |

**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 ( * ) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2026 | 2025 | 2024 | 2023 | 2022 | 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 | En proceso de valoración |
| 112.3.0.00.00.0000 | Deudores Diversos | 9,493,372.64 | 252,332.16 | 3,853,818.73 | 0.00 | 3,160.00 | 5,384,061.75 | Efectivo y Equivalentes | |
| 112.9.0.00.00.0000 | Otros Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes (IVA) ** | 262,268,652.00 | 102,218,729.93 | 20,088,894.97 | 19,284,591.24 | 31,192,927.54 | 89,483,508.32 | Efectivo y Equivalentes | * * |
| | **Total** | **277,806,688.69** | **102,471,062.09** | **23,942,713.70** | **19,284,591.24** | **31,196,087.54** | **100,912,234.12** | | |

El IVA sujeto a acreditamiento en el ejercicio, por la cantidad de $92,549,052.28, se representa en la columna 2026, e incluye los saldos a favor de IVA generados por el Organismo, en ese periodo.

**2 Derechos a Recibir Bienes o Servicios**

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto pendiente de cobro | Antigüedad | | | | | Montos sujetos a algún tipo de juicio ( * ) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2026 | 2025 | 2024 | 2023 | 2022 | Tipo | Factibilidad de cobro |
| 113.1.0.00.00.0000 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestaciónes a Corto Plazo | 72.02 | 0.00 | 0.00 | 28.00 | 40.02 | 4.00 | Bienes y Servicios | En proceso de depuración |
| 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 | En proceso de depuración |
| | **Total** | **3,300,355.84** | **0.00** | **0.00** | **28.00** | **40.02** | **3,300,287.82** | | |

## 3 Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Saldo al 30 de Junio del 2026 | Vencimiento | | | | | Caracteristicas cualitativas |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Sin vencimiento | 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 | 0.00 | 6,044,664.05 | Reservada |
| 112.3.0.00.00.0000 | Deudores Diversos | 9,493,372.64 | 0.00 | 252,332.16 | 0.00 | 3,848,818.73 | 5,392,221.75 | 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) ( b ) | 262,268,652.00 | 262,268,652.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Importes sujetos a acreditamiento y devolución |
| | **Total** | **277,806,688.69** | **262,268,652.00** | **252,332.16** | **0.00** | **3,848,818.73** | **11,436,885.80** | |

**a)** El adeudo corresponde al Municipio de San Luis Potosi y se origina con el compromiso de aportar en el programa de obras PROME del ejercicio 2014.

**b)** Por la característica de éste rubro no se presenta con desglose de vencimientos.

## 3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Saldo al 30 de Junio del 2026 | Vencimiento | | | | | Caracteristicas cualitativas |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Sin vencimiento | Menor a 90 días | Menor a 180 días | Menor o igual a 365 | Mayor a 365 días | |
| 113.1.0.00.00.0000 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestaciónes a Corto Plazo | 72.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 72.02 | En proceso de depuración |
| 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 | En proceso de depuración |
| | **Total** | **3,300,355.84** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **3,300,355.84** | |

## 4 Inventarios

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Metodo de Valuación |
|---|---|---|---|
| 114.1.0.00.00.0000 | Inventario de Mercancias para Venta ( Medidores ) | **2,462,098.84** | Costo promedio |

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 | **2,459,699.53** | |
| | | | |

Este almacén corresponde a materiales de bienes de consumo para la operación del Organismo.

## 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 | 42,897.50 | Inversión, Administración y Fuente de pago |
| 121.3.8.03.00.0000 | El Morro 11-383-12-62 | Administración | 12,052.34 | Inversión, Administración y Fuente de pago |
| | **Total** | | **54,949.84** | |

### 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** | |

### 8 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

**Bienes Muebles**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Cuenta | Monto de la cuenta 124 | Cuenta | Depreciación del Ejercicio cuenta 551 | Cuenta | Depreciación Acumulada cuenta 126 | 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 | **124.1** | 24,194,994.62 | **551.5.1** | 304,560.67 | **126.3.1** | 23,329,228.94 | | **El procedimiento se detalla en el punto 7 inciso a) de Notas de Gestión Administrativa** | |
| 126.3.2.00.00.0000 | Mobiliario y Equipo Educacional | **124.2** | 526,935.99 | **551.5.2** | 4,203.56 | **126.3.2** | 489,063.88 | | | **En proceso de conciliación e integración conforme al Plan de Cuentas publicado por el CONAC** |
| 126.3.3.00.00.0000 | Equipo Instrumental y de Laboratorio | **124.3** | 902,746.29 | **551.5.3** | 61,712.74 | **126.3.3.** | 526,777.77 | **En línea recta** | | |
| 126.3.4.00.00.0000 | Equipo de Transporte | **124.4** | 62,400,007.36 | **551.5.4** | 1,201,193.94 | **126.3.4** | 51,178,044.10 | | | |
| 126.3.6.00.00.0000 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | **124.6** | 169,860,909.96 | **551.5.6** | 5,987,647.99 | **126.3.6** | 140,978,469.24 | | | |
| | **Subtotal** | | **257,885,594.22** | | **7,559,318.90** | | **216,501,583.93** | | | |

**Bienes Inmuebles**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Cuenta | Monto de la cuenta 123 | Cuenta | Depreciación del Ejercicio | Cuenta | Depreciación Acumulada | Metodo de Depreciación | Tasas y criterios de aplicación | Estado en que se encuentran los Activos |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 123.1.0.00.00.0000 | Terreno | **123.1** | 210,718,312.87 | | N/A | **N/A** | N/A | | | |
| 123.3.0.00.00.0000 | Edificios no Habitacionales | **123.3** | 28,569,187.30 | **551.3.2.00** | 714,229.68 | **126.1.2.00** | 17,040,562.83 | | **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** |
| 123.3.0.00.00.0000 | Infraestructura | **123.4** | 2,518,666,292.24 | **551.4.0.00** | 39,695,136.56 | **126.2.0.00** | 915,392,867.02 | | | |
| 123.5.0.00.00.0000 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Públ | **123.5** | 35,496,344.25 | | N/A | **N/A** | N/A | **En línea recta** | | |
| 123.6.0.00.00.0000 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | **123.6** | 32,497,225.94 | | N/A | **N/A** | N/A | | | |
| 123.9.0.00.00.0000 | Otros Bienes Inmuebles | **123.9** | 10,510,471.34 | **551.3.9.00** | 239,953.61 | **126.1.9.00** | 7,649,511.72 | | | |
| | **Subtotal** | | **2,836,457,833.94** | | **40,649,319.85** | | **940,082,941.57** | | | |
| | **Gran total** | | | **( a )** | **48,208,638.75** | | **1,156,584,525.50** | | | |

**(a)** Este importe corresponde al total de la cuenta 551 (Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros. Obsolecencias y Amortizaciones), sin considerar el monto de las amortizaciones, mismas que en este periodo suman la cantidad de $ 169,379.43 pesos.

## 9.- Activos Intangibles y Diferidos

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Cuenta | Monto Original | Cuenta | Amortización del Ejercicio | Naturaleza | Amortización Acumulada | Importe por Amortizar | Tasa | Metodos aplicados |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Activos Intangibles** | | | | | | | | | | |
| 125.1.0.00.00.0000 | Software | **125.1** | 3,753,674.70 | **551.7.1** | 75,073.50 | Deudora | 713,198.20 | 3,040,476.50 | La amortización se realiza por mes completo en el periodo siguiente de su adquisición | Amortización mensual |
| 125.4.0.00.00.0000 | Licencias | **125.4** | 5,445,485.49 | **551.7.4** | 94,305.93 | Deudora | 223,687.23 | 5,221,798.26 | | |
| | **Total** | | **9,199,160.19** | | **169,379.43** | | **936,885.43** | **8,262,274.76** | | |

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Cuenta | Monto del Gasto al cierre del Periodo | Naturaleza | Tasa | Metodos aplicados |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Activos Diferidos** | | | | | | |
| 127.1.0.00.00.0000 | Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos | **127.1** | 766,441.38 | Gastos Anticipados | N/A | **Amortización mensual** |
| 127.9.0.00.00.0000 | Otros Activos Diferidos | **127.9** | 500,527.73 | Gastos Anticipados | ( a ) | |

**a)** En esta cuenta se registran los servicios diferidos adquiridos durante el ejercicio, como servicio de monitoreo y las pólizas de soporte del Sistema Comercial y Gubernamental.

## 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 | **7,657,194.29** | Circulante | Son depositos en garantia 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 |

**Pasivo**

**1 Cuentas y Documentos por pagar**

* **Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Saldo al 30 de Junio 2026 | 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 1)** | 13,749,041.36 | 43,724.38 | | 13,705,316.98 | 0.00 | Viable |
| 211.2.0.00.00.0000 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo **(a 2)** | 635,753,742.90 | 83,033,672.02 | 12,888,811.23 | 57,121,788.71 | 482,709,470.94 | Sujeto a depuración los pasivos que exceden de 5 años |
| 211.3.0.00.00.0000 | Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo | 33,919,553.53 | 5,912,424.34 | 5,071,385.89 | 15,526,577.91 | 7,409,165.39 | |
| 211.7.0.00.00.0000 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 45,855,641.16 | 45,485,187.62 | 95,996.39 | 189,689.99 | 84,767.16 | |
| 211.9.0.00.00.0000 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo **(a 3)** | 116,612.03 | 345.13 | 0.00 | 1,252.00 | 115,014.90 | Viable |
| | **Total** | **729,394,590.98** | **134,475,353.49** | **18,056,193.51** | **86,544,625.59** | **490,318,418.39** | |

**(a 1)** Este importe corresponde a Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, y refleja la provisión devengada de las prestaciones de fin de año del personal del Organismo.

En éste periodo las cuentas por pagar reflejan un decremento por la cantidad de **$68.13** millones derivado de la diferencia en las operaciones realizadas de Diciembre 2025 con Junio 2026.

**(a 2)** De este pasivo que corresponde al adeudo con proveedores por pagar a corto plazo por $ 635.75 millones, el 77% que equivale a $ 490.06 millones, se le adeudan a la Comisión Estatal del Agua con el siguiente detalle:

$ 289.76 millones, por el servicio de tratamiento de aguas residuales tanque Tenorio y $ 200.30 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 $172.67 millones por penas convencionales por la falta de suministro de agua.

Gobierno del Estado, adeuda al cierre de este periodo $ 184.49 millones, por el suministro de agua, drenaje y alcantarillado de sus diversas dependencias.

**(a 3)** 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.

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.

* **Documentos por Pagar a Corto Plazo**

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Tipo | Monto | Naturaleza | Características |
|---|---|---|---|---|---|
| 212.0.0.00.00.0000 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | Bancario | 0.00 | Origen del recurso | Consistencia |

## 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 | Anticipo de Usuarios | 41,504,577.58 | Origen del recurso | Consistencia |

**Pasivos Diferidos a Corto Plazo:**

Este rubro corresponde a los derechos pagados en un 78.62% en dación por los fraccionadores, como contraprestación por el desarrollo de Infraestructura Hídrica de Agua, Drenaje y Tratamiento, así como a los pagos que realizaron por adelantado los usuarios y se va amortizando según se realiza el procedimiento de facturación.

* **Otros Pasivos a Corto Plazo**

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Tipo | Monto | Naturaleza | Características |
|---|---|---|---|---|---|
| 219.3.0.01.00.0000 | Recaudación N.I. Externa | Recaudación | 1,590,080.81 | Origen del recurso | Consistencia |
| 219.3.0.06.00.0000 | Recaudación no identificada en APPS | Recaudación | - | Origen del recurso | Consistencia |

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

## 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** | | |
| | | | | |

**(a)** El importe de $ 177,262,172.21, corresponde al adeudo a favor de la Secretaria 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, no se tuvo ningún comunicado oficial respecto al retiro del interventor.

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 ).

interapas

**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**

## III Notas al Estado de Variaciones 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 | 985,518,843.06 | 990,662,881.83 | 5,144,038.77 | Donaciones de Capital | **Acreedora** |
| | **Total** | **1,014,171,864.38** | **1,019,315,903.15** | **5,144,038.77** | | |

El Incremento en el ejercicio por $ 5,144,038.77 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 | 39,555,323.80 | | Actualizacion de la Hacienda Pública/Patrimonio | Propios y Federales |
| 322.0.0.00.00.0000 | Resultado de Ejercicios Anteriores | 832,449,335.18 | 832,775,089.54 | **(1)** 325,754.36 | 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 | -539,398,646.38 | **(2)** 8,146,351.70 | Actualizacion de la Hacienda Pública/Patrimonio | Propios y Federales |
| | **Total** | **284,904,337.10** | **332,931,766.96** | | | |

**(1)** Esta adecuación corresponde al reintegro de aportación programa Cultura del Agua y PROAGUA.

**(2)** Esta adecuación corresponde al registro complementario del consumo de energía eléctrica,derechos de extracción y derechos de descarga y depuración de pasivos.

interapas

**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**

## IV ) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1 Flujo de Efectivo

| Efectivo y Equivalentes | | |
|---|---|---|
| **Concepto** | **2026** | **2025** |
| Efectivo | 2,726,588.61 | 3,266,874.04 |
| Bancos/ Tesorería | 59,176,668.80 | 66,500,406.44 |
| 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** | **61,903,257.41** | **69,767,280.48** |

### 2 Actividades de Inversion efectivamente pagadas

| Adquisiciones de Actividades de Inversion efectivamente pagadas | | | |
|---|---|---|---|
| **Concepto** | | **2026** | **2025** |
| | | | |
| | **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso** | **7,992,025.11** | **32,016,664.16** |
| 123.1.0.00.00.0000 | Terrenos | | |
| 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 | 7,992,025.11 | 8,680,258.55 |
| 123.6.0.00.00.0000 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | | 23,336,405.61 |
| 123.9.0.00.00.0000 | Otros Bienes Inmuebles | | |
| | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | **Bienes Muebles** | **356,776.40** | **462,984.00** |
| 124.1.0.00.00.0000 | Mobiliario y Equipo de Administración | | 77,280.00 |
| 124.2.0.00.00.0000 | Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 21,244.00 | |
| 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 | 335,532.40 | 385,704.00 |
| 124.7.0.00.00.0000 | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | | |
| 124.8.0.00.00.0000 | Activos de Biológicos | | |
| | **Otras Aplicaciones de Inversión** | **0.00** | **0.00** |
| | **Total** | **8,348,801.51** | **32,479,648.16** |

**3 Conciliación de Flujos de Efectivo Netos**

| **Conciliación de Flujos de Efectivo Netos** | | |
|---|---|---|
| **Concepto** | **(Junio) 2026** | **(Junio) 2025** |
| **Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro** | **39,555,323.80** | **-8,400,423.62** |
| **Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.** | | |
| Depreciación | 48,208,638.75 | 45,105,072.14 |
| Amortización | 169,379.43 | 215,158.97 |
| 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 |
| Flujos Netos por Actividades de Inversión y Financiamiento | -26,030,084.57 | 32,847,472.99 |
| **Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación** | **61,903,257.41** | **69,767,280.48** |

interapas

**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**

## 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 30 de Junio del 2026**
**( Cifras en pesos )**

| Concepto | | | 2026 |
|---|---|---|---|
| **1. Total de Ingresos Presupuestarios** | | | **605,118,909.00** |
| **2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios** | | | 31,479.00 |
| 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 | 31,479.00 | |
| 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** | | | **$ 605,150,388.00** |

interapas

**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**

## 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 30 de Junio del 2026**
**( Cifras en pesos )**

| Concepto | | | 2026 |
|---|---|---|---|
| **1. Total de Egresos Presupuestarios** | | | **531,032,381.19** |
| | | | |
| **2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables** | | | **21,560,454.99** |
| 2.1 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 | |
| 2.2 | Materiales y Suministros | 4,825,028.37 | |
| 2.3 | Mobiliario y Equipo de Administración | 0.00 | |
| 2.4 | Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 21,244.00 | |
| 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 | 1,245,794.89 | |
| 2.9 | Activos Biológicos | 0.00 | |
| 2.10 | Bienes Inmuebles | 0.00 | |
| 2.11 | Activos Intangibles | 103,520.00 | |
| 2.12 | Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 13,649,044.88 | |
| 2.13 | Obra Pública en Bienes Propios | 0.00 | |
| 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 | |

interapas

**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**

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

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2.19 | Amortización de la Deuda Pública | 0.00 | |
| 2.20 | Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 1,000,000.00 | |
| 2.21 | Otros Egresos Presupuestarios No Contables | 715,822.85 | |
| | | | |
| **3. Más Gastos Contables No Presupuestarios** | | | **56,123,137.30** |
| 3.1 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 48,378,018.18 | |
| 3.2 | Provisiones | 0.00 | |
| 3.3 | Disminución de Inventarios | 0.00 | |
| 3.4 | Otros Gastos | 0.00 | |
| 3.5 | Inversion Publica no Capitalizable | 1,293,103.45 | |
| 3.6 | Materiales y Suministros (consumos) | 6,109,948.56 | |
| 3.7 | Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 342,067.11 | |
| | | | |
| **4. Total de Gastos Contables** | | | **565,595,063.50** |

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.

**Mtro. Arturo James Núñez**
**Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS**

**C. P. María Isabel Cantú Sánchez**
**Subdirector de Contabilidad**

**C. P. Gisela Maldonado Escareño**
**Subdirector de Recursos Financieros**

## 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 30 de Junio 2026, 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, registro que no se obtuvo.

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 yT3.

El 22 de julio de 2018 se termino 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:

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, según la Institución bancaria derivado de un supuesto incumplimiento de total de las obligaciones pactadas en aquellos actos jurídicos, 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, S.A. 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.

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.

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

En sesión extraordinaria de Junta de Gobierno del INTERAPAS de fecha 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.

❖ ***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, mismos 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.*** Juicios Contencioso Administrativo

***C.*** Asuntos Penales en los que INTERAPAS es parte.

***D.*** Daños Patrimoniales presentados en contra de INTERAPAS

***E.*** Quejas presentadas por la Comisión Estatal de Derechos Humanos en contra de INTERAPAS.

***F.*** Juicios Civiles llevados por INTERAPAS.

***G.*** Juicios Mercantiles llevados por INTERAPAS.

***H.*** Observaciones de COEPRIS a INTERAPAS.

***I.*** Quejas presentadas ante PROFECO en contra de INTERAPAS.

## ***A.- JUICIOS DE NULIDAD***

En cifras, los Juicios de Nulidad de la Unidad Jurídica al 30 de Junio del 2026, se desglosan de la siguiente manera:

En el mes de Mayo se reporto un total de **193** Juicios de Nulidad tramitados ante el Tribunal Estatal de Justicia Administrativa en contra de este Organismo Operador (INTERAPAS), en el transcurso del mes de Junio del 2026, se recibieron **03** nuevas demandas de Juicio de Nulidad en contra del Organismo, dando un total de **196** juicios activos.

Así mismos, dentro del mes que se reporta se concluyeron **09** juicios ante el Tribunal Estatal de Justicia Administrativa, por lo que al cierre del periodo permanecen activos un total de **187** Juicios de Nulidad.

## ***B.- JUICIOS CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO TRIBUNAL FEDERAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA***

Así mismo, durante el mes de Junio de 2026, se reportaron **05 Juicios de Nulidad** interpuestos ante el Tribunal Federal de Justicia Administrativa. En uno de estos juicios este Organismo Operador funge como tercero llamado a juicio, mientras que en los cuatro restantes comparece con el carácter de parte actora; a la fecha se encuentran ACTIVOS.

## *C.- ASUNTOS PENALES EN LOS QUE INTERAPAS ES PARTE*

Durante el mes de Junio del 2026, la Dirección Jurídica presentó **01** denuncia en agravio del INTERAPAS ante la Fiscalía General del Estado (FGE), y no se concluyeron carpetas de investigación. Al cierre de Junio del año en curso hay un total de **255** asuntos.

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.

## *D.- DAÑOS PATRIMONIALES*

Durante el mes de Junio del 2026, el Organismo inició con **02** quejas por supuestos Daños Patrimoniales. Durante el período que se informa no se recibieron asuntos de esta índole no se registraron conclusiones.

## *E.- QUEJAS PRESENTADAS POR LA COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS EN CONTRA DE INTERAPAS*

Al iniciar el mes de Junio del año 2026, el Organismo contaba con **37** quejas ante la Comisión Estatal de Derechos Humanos, interpuestas por ciudadanos y/o usuarios en las cuales reclaman: violaciones a sus derechos humanos fundamentales, falta de suministro de agua, corte del servicio de agua potable, cobros excesivos, entre otros.

Durante el mes que se reporta se recibieron **06** quejas y se concluyo **01** queja.

Al cierre del mes de Junio del 2026 se reporta un total de **42** quejas vigentes.

## *F.- JUICIOS CIVILES LLEVADOS POR INTERAPAS*

En el mes de Junio de 2026, se informa que se tiene un total de **06** Juicios Civiles, mismos que tienen estados procesales diversos.

## *G.- JUICIOS MERCANTILES LLEVADOS POR INTERAPAS*

Al cierre de este periodo se tiene **02** Juicios Orales Mercantíles y **01** Juicio Oral Mercantil (Tercero llamado a juicio).

## *H.- 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 de la UMA vigente.

El mes de Junio del 2026 se inició con **539** dictámenes, durante este periodo no se recibieron dictámenes y no hubo conclusiones, por lo que al cierre del mes que se reporta se tiene contabilizados **539** trámites activos.

## *I.- QUEJAS PRESENTADAS POR LA PROCURADURIA FEDERAL DEL CONSUMIDOR EN CONTRA DE INTERAPAS*

Durante el mes de Junio del 2026 el Organismo inicio con **17** quejas, durante el mes que se reporta se recibieron **06** quejas ante la PROFECO.

Durante el mes de Junio del 2026, hubo **03** conclusiones.

Al cierre del mes se reportan **20** 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, Juicios Contencioso Administrativo Tribunal Federal de Justicia Administrativa, 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 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.

❖ ***Inversion 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 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 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 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).

El 8 de diciembre del 2025, se llevo a cabo la Sesión Ordinaria No. 90 del Comité Técnico del Fideicomiso 10164-12-207 Acueducto El Realito y se informaron las actividades al 25 de noviembre del 2025.

***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 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<br>29.8209% |
| Empresa con Capital de riesgo | 196,711,139<br>40.5143% |
| Empresa con Línea de Crédito Simple | 144,033,209<br>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 el Organismo no tiene registros referentes al devengo de 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.

❖ ***Bienes concesionados ó en Comodato***

| | | | |
|---|---|---|---|
| ***763.0.0.00.00.0000*** | Bienes bajo contrato en Comodato | **$** | **0.00** |

Esta cuenta representa el reconocimiento de los Bienes en uso por el Organismo con Contrato en Comodato de acuerdo al Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, cuyo detalle se contiene en el Módulo de Control Patrimonial del sistema SAsiete.

- ***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.

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.

Durante la reunión con el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios celebrada el 31 de Diciembre de 2025, se determinó la ampliación al Contrato de Prestación de Servicios por el concepto 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.**, con una vigencia del 01 de Enero de 2026 al 28 de Febrero del 2026.

Con fecha 03 de Marzo del año 2026, se suscribe Contrato INTERAPAS/LP-2026-07, para los servicios 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, dicho servicio se solicita por el periodo que abarca del día 01 de marzo del 2026 hasta el 31 de

diciembre del 2026 con el proveedor **Grupo EITA, Multiservicios Industriales Operativos y Administrativos, S.A. de C.V.**

## *Otras Notas de Memoria ( Cuentas de Orden )*

| | | |
|---|---|---|
| ***735.0.0.00.00.0000*** | Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno | **$ 42,568,052.30** |

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, las cuales se encuentran bajo resguardo en la Subdirección de Recursos Materiales en el área de Licitaciones adscrita a esta subdirección, así como el resarcimiento en el caso de vicios ocultos por obras de infraestructura, mismas que se encuentran en resguardo de la Dirección de Construcción.

| | | |
|---|---|---|
| ***741.0.0.00.00.0000*** | Demandas judiciales en proceso de resolución | **$ 69,634,036.56** |

Al inicio de Junio de 2026, se registraron **144** juicios laborales. Durante el periodo, se recibierón **01** nuevo asunto y se reporto **01** conclusion; por lo que el inventario al cierre del mes se mantuvo en **144** expedientes. De este total, **135** asuntos se encuentran activos y **09** permanecen en estado de inactividad procesal.

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 **61** prestadores de servicios de carácter transitorio, a quienes se les concluyo su contrato de trabajo en los últimos 12 meses y cuyos finiquitos se tienen calculados con los importes que marca la ley por un importe de **$ 175,605.15** (Ciento setenta y cinco mil seiscientos cinco pesos 15/100 M.N.) y **21** finiquitos de personal permanente con un importe de **$ 1,305,372.26** (Un millón trescientos cinco mil trescientos setenta y dos pesos 26/100 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 | **$ 2,068,415,764.38** |

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 Cuentas de Orden.

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

- **Programa "Ponte al día con INTERAPAS".**

Con fecha 27 de diciembre de 2025, se publicó en el Periódico Oficial del Estado "Plan de San Luis", el Decreto No. 0339, la Ley de cuotas y tarifas para el ejercicio fiscal 2026, en el cual en el artículo ***CUARTO Transitorio*** establece:

El programa de incentivos fiscales ***"PONTE AL DÍA CON INTERAPAS"***, es aplicable a las y los usuarios de cuentas de USO DOMÉSTICO, COMERCIALES, E INDUSTRIALES que tengan adeudos

de pago por conceptos de prestación de servicio agua potable, drenaje y tratamiento durante el año 2025 y anteriores, referidos en los artículos 6°, 8°, 11°, 14° y 15° de la presente ley, siempre y cuando no hayan sido sujetos a programas de incentivos fiscales anteriores en los últimos 3 años

Este decreto entró en vigor el día uno de enero de 2026.

***787.0.0.00.00.0000*** Derechos por Cobrar a Fraccionadores (Visual Matrix) **$ 97,847,637.26**

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 **$ 77,751,716.54**

**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 los documentos necesarios conforme a los procedimientos vigentes se incorporaría en el patrimonio del Organismo.

***Aportaciones Municipales "El Realito"***

Con fecha 27 de diciembre de 2008, se publicó en el periódico Oficial del Gobierno del Estado de San Luis Potosí, el Decreto Número 563, bajo el cual se autoriza al INTERAPAS a celebrar todos los actos e instrumentos necesarios del Proyecto denominado acueducto "El Realito", *incluyendo el contrato de Fideicomiso Irrevocable de Administración y pago* ***número 10163-12-207.***

Con fecha 29 de junio de 2009 INTERAPAS celebró con la CEA un contrato de prestación de servicios para la entrega de agua, a través del cual, el INTERAPAS se obliga a recibir la totalidad del agua entregada para la prestación de servicio de conducción y potabilización del Acueducto el Realito.

Con fecha 3 de julio de 2009, la CEA suscribió con la empresa Aquos El Realito, S.A. de CV el contrato de prestación de Servicios de largo plazo para la prestación del servicio de conducción y potabilización de agua.

Mediante el acuerdo Número 329 de la Sexagésima Octava Sesión ordinaria de la Junta de Gobierno de este Organismo, se decidió por unanimidad de sus integrantes autorizar al Director General poner a consideración de los H. Ayuntamientos de los municipios de Cerro de San Pedro, San Luis Potosi Y Soledad de Graciano Sanchez y posteriormente al H. Congreso del Estado, la solicitud para obtener la aprobación para contratar con la CEA la prestación del servicio de conducción y potabilización de Agua del Acueducto " El Realito" Mediante el CONTRATO DE ENTREGA DE AGUA.

En la Sesión Ordinaria No. 46 del Cabildo del H. Ayuntamiento de Soledad de Graciano Sánchez celebrada 17 de septiembre de 2008, la cual fue ratificada en Sesión Extraordinaria de Cabildo del 23 de diciembre de 2008; en Sesión Ordinaria No. 43 de Cabildo de H. Ayuntamiento de Cerro de San Pedro de fecha 7 de octubre de 2008 y en Sesión Ordinaria de Cabildo del H. Ayuntamiento de San Luis Potosí de fecha 11 de noviembre del 2008, se aprobó la celebración del Contrato de Fideicomiso Irrevocable de Administración y pago **número 10163-12-207.**

En el Contrato de Fideicomiso Irrevocable de Administración y pago número **10163-12-207** se acordó, entre otros fines que tanto el Municipio de San Luis Potosí y de Soledad de Graciano Sánchez, en los años 2012 y hasta 2017 transmitirían recursos propios, para la creación de un patrimonio autónomo, con la finalidad de pagar parcialmente la contraprestación a cargo del INTERAPAS pactada con la CEA en el Contrato de Entrega de Agua, lo anterior por un monto actualizables al momento del pago de $ 300'000,000.00 (Trescientos millones de pesos 00/100 M.N.) y $ 60'000,000.00 (Sesenta millones de pesos 00/100 M.N.) respectivamente, para tales efectos el FIDUCIARIO (Banco del Bajío, S.A.), apertura en Banco Mercantil del Norte S.A., la cuenta bancaria con referencia No. 0252925072.

## *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 2026 se aprobaron de acuerdo con lo siguiente:

El Presupuesto de Ingresos y Egresos fue aprobado por la Junta de Gobierno mediante Acta No. Cuadragésima Octava Sesión Extraordinaria de fecha 05 de Noviembre de 2025 para el Ejercicio Fiscal 2026, por un importe de **$ 1,979,809,868.00 (Un mil novecientos setenta y nueve millones ochocientos nueve mil ochocientos sesenta y ocho pesos 00/100 m.n.).**

Dentro del Acta de la **Ducentésima Trigésima Octava 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)**, que se celebró **el 25 de Febrero de 2026**, los integrantes del Órgano máximo de Gobierno de este Organismo Operador emitieron el **ACUERDO 8/SO/238/2026**, donde se aprobó por unanimidad de votos de los integrantes presentes de la Junta de Gobierno, la **"Actualización del Presupuesto de Ingresos y Egresos para el Ejercicio Fiscal 2026" del INTERAPAS**, con fundamento en el numeral 31, apartado b) en materia normativa, fracción IX de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.

En razón de que existe una modificación a las cantidades establecidas en el **"Presupuesto de Ingresos y Egresos para el ejercicio Fiscal 2026 del INTERAPAS "** de conformidad a los dispuesto en los Art .115 fracción cuarta en su penúltimo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 114 fracción IV en su antepenúltimo párrafo de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, 6 en su fracción I, aplicable de forma supletoria, 35 y 38 en su fracción IV de la Ley del Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí ; 31 en su apartado b) fracción IX y 159 en su aplicable de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí, se efectuó la respectiva publicación en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de San Luis Potosí, el Acuerdo que actualiza el Presupuesto de Ingresos y de Egresos para el ejercicio fiscal 2026, con efectos al 01 de enero del 2026.

Por consiguiente, el Registro de Adeudos del Ejercicio Fiscal anterior se realizó en apego a los dispuesto en los artículos 13 fracción IV, fracción XVIII y art .20 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

❖ ***Cuentas de Ingresos.***

El Presupuesto de Ingresos fue aprobado por la Junta de Gobierno mediante Acta No. Ducentésima Octava Sesión Ordinaria de fecha 25 de febrero de 2026 para el Ejercicio Fiscal 2026, por un importe de **$1,298,905,721.00 (Un mil doscientos noventa y ocho millones novecientos cinco mil setecientos veintiún pesos 00/100 M.N.)**

El ingreso Devengado y Recaudado Acumulado al cierre de JUNIO 2026, asciende a **$ 605,118,908.71 (Seiscientos cinco millones, ciento dieciocho mil, novecientos ocho pesos 71/100 M.N.)** Reflejando un avance del 46.59% con relación a los ingresos estimados presupuestados.

❖ ***Cuentas de Egresos***

El Presupuesto de Egresos fue aprobado por la Junta de Gobierno mediante Acta No. Ducentésima Octava Sesión Ordinaria de fecha 25 de febrero de 2026 para el Ejercicio Fiscal 2026, por un importe de **$ 1,298,905,721.00,** 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 JUNIO 2026, Devengo por Capitulo de Gasto un importe de **$ 531,032,381.19 (Quinientos treinta y un millones treinta y dos mil trescientos ochenta y un pesos 19/100 .M.N.),** el cual se integra de la siguiente manera:

Capítulo 1000 Servicios Personales $ 137,022,853.34, Capitulo 2000 Materiales y Suministros $ 9,684,195.05, Capítulo 3000 Servicios Generales $ 353,908,405.85, Capitulo 4000 Transferencias, asignaciones, Subsidios y otras ayudas $ 14,112,979.14, Capitulo 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles $ 1,370,558.89, Capitulo 6000 Inversión Pública $ 13,649,044.88, Capitulo 8000 Participaciones y Aportaciones $ 0.00, Capitulo 9000 Deuda Pública $ 1,284,344.04, representando un 40.88% del presupuesto total autorizado.

El presupuesto ejercido y pagado al mismo mes ascendió a $ 389,056,229.23.

## Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos

| Concepto | 2026 |
|---|---|
| Ley de Ingresos Estimada | 1,298,905,721.00 |
| Ley de Ingresos por Ejecutar | 693,786,812.29 |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 0.00 |
| Ley de Ingresos Devengada | 605,118,908.71 |
| Ley de Ingresos Recaudada | 605,118,908.71 |

## Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos

| Concepto | 2026 |
|---|---|
| Presupuesto de Egresos Aprobado | 1,298,905,720.89 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer | 454,079,245.08 |
| Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 0.00 |

| | |
|---|---|
| Presupuesto de Egresos Comprometido | 844,826,475.81 |
| Presupuesto de Egresos Devengado | 531,032,381.19 |
| Presupuesto de Egresos Ejercido | 389,056,229.23 |
| Presupuesto de Egresos Pagado | 389,056,229.23 |

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

**Mtro. Arturo Jaimes Núñez**
**Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS**

**C.P. María Isabel Cantú Sánchez**
**Subdirector 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

## Estado Analítico de Ingresos

Del 01 de Enero de 2026 al 30 de Junio de 2026

(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 | 1,162,872,537.82 | -955,761.52 | 1,161,916,776.30 | 586,108,215.48 | 586,108,215.48 | -576,764,322.34 |
| Productos | 61,086.48 | 3,017.24 | 64,103.72 | 63,362.04 | 63,362.04 | 2,275.56 |
| Aprovechamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos | 1,588,596.70 | 952,744.28 | 2,541,340.98 | 2,391,213.19 | 2,391,213.19 | 802,616.49 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 27,000,000.00 | 0.00 | 27,000,000.00 | 16,556,118.00 | 16,556,118.00 | -10,443,882.00 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 107,383,500.00 | 0.00 | 107,383,500.00 | 0.00 | 0.00 | -107,383,500.00 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **Total** | **1,298,905,721.00** | **0.00** | **1,298,905,721.00** | **605,118,908.71** | **605,118,908.71** | |
| | | | | **Ingresos excedentes** | | **-693,786,812.29** |

| 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** | **1,297,256,037.82** | **-955,761.52** | **1,296,300,276.30** | **602,664,333.48** | **602,664,333.48** | **-694,591,704.34** |
| 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 | 1,162,872,537.82 | -955,761.52 | 1,161,916,776.30 | 586,108,215.48 | 586,108,215.48 | -576,764,322.34 |
| 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 | 27,000,000.00 | 0.00 | 27,000,000.00 | 16,556,118.00 | 16,556,118.00 | -10,443,882.00 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 107,383,500.00 | 0.00 | 107,383,500.00 | 0.00 | 0.00 | -107,383,500.00 |
| **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** | **1,649,683.18** | **955,761.52** | **2,605,444.70** | **2,454,575.23** | **2,454,575.23** | **804,892.05** |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Productos | 61,086.48 | 3,017.24 | 64,103.72 | 63,362.04 | 63,362.04 | 2,275.56 |
| Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos | 1,588,596.70 | 952,744.28 | 2,541,340.98 | 2,391,213.19 | 2,391,213.19 | 802,616.49 |
| 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 2026 al 30 de Junio de 2026

(Cifras en pesos)

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Total | 1,298,905,721.00 | 0.00 | 1,298,905,721.00 | 605,118,908.71 | 605,118,908.71 | |
| | | | | Ingresos excedentes | | -693,786,812.29 |

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

Mtro. Arturo Jaimes Núñez
Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

C.P. Grisela 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 2026 al 30 de Junio de 2026

(Cifras en Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | Subejercicio |
| SERVICIOS PERSONALES | 302,292,679.00 | 0.00 | 302,292,679.00 | 137,022,853.34 | 124,627,895.37 | 165,269,825.66 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 44,912,398.92 | 2,566,381.26 | 47,478,780.18 | 9,684,195.05 | 6,364,725.33 | 37,794,585.13 |
| SERVICIOS GENERALES | 778,327,497.00 | 15,606,887.75 | 793,934,384.75 | 353,908,405.85 | 237,593,969.14 | 440,025,978.90 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 31,589,729.00 | 0.00 | 31,589,729.00 | 14,112,979.14 | 11,811,743.84 | 17,476,749.86 |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | 11,318,669.01 | -429,639.69 | 10,889,029.32 | 1,370,558.89 | 356,776.40 | 9,518,470.43 |
| INVERSIÓN PÚBLICA | 125,682,211.96 | -17,743,629.32 | 107,938,582.64 | 13,649,044.88 | 7,992,025.11 | 94,289,537.76 |
| INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 1,186,601.00 | 0.00 | 1,186,601.00 | 0.00 | 0.00 | 1,186,601.00 |
| DEUDA PUBLICA | 3,595,935.00 | 0.00 | 3,595,935.00 | 1,284,344.04 | 309,094.04 | 2,311,590.96 |
| **Total del Egreso** | 1,298,905,720.89 | 0.00 | 1,298,905,720.89 | 531,032,381.19 | 389,056,229.23 | 767,873,339.70 |

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

Mtro.Arturo Jaimes Núñez
Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

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 (Capítulo y Concepto)

Del 01 de Enero de 2026 al 30 de Junio de 2026

(Cifras en Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | Subejercicio |
| *SERVICIOS PERSONALES* | **302,292,679.00** | **0.00** | **302,292,679.00** | **137,022,853.34** | **124,627,895.37** | **165,269,825.66** |
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | 109,193,101.00 | -367,610.87 | 108,825,490.13 | 47,611,258.42 | 47,605,577.42 | 61,214,231.71 |
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO | 41,708,825.00 | -128,103.30 | 41,580,721.70 | 17,196,755.53 | 15,919,105.42 | 24,383,966.17 |
| REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | 41,967,673.00 | -3,254,119.53 | 38,713,553.47 | 18,468,946.86 | 8,878,154.32 | 20,244,606.61 |
| SEGURIDAD SOCIAL | 2,280,178.00 | 54,322,748.82 | 56,602,926.82 | 24,008,429.67 | 23,997,429.67 | 32,594,497.15 |
| OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS | 107,142,902.00 | -50,572,915.12 | 56,569,986.88 | 29,737,462.86 | 28,227,628.54 | 26,832,524.02 |
| 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* | **44,912,398.92** | **2,566,381.26** | **47,478,780.18** | **9,684,195.05** | **6,364,725.33** | **37,794,585.13** |
| MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES | 2,170,453.00 | 510,150.95 | 2,680,603.95 | 475,523.76 | 301,711.65 | 2,205,080.19 |
| ALIMENTOS Y UTENSILIOS | 10,000.00 | 43,531.92 | 53,531.92 | 36,074.92 | 36,074.92 | 17,457.00 |
| MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN | 7,740,174.00 | 0.00 | 7,740,174.00 | 0.00 | 0.00 | 7,740,174.00 |
| MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN | 8,440,177.92 | -1,080,749.13 | 7,359,428.79 | 1,668,966.21 | 499,008.55 | 5,690,462.58 |
| PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO | 14,233,820.00 | 1,946,364.39 | 16,180,184.39 | 2,353,800.35 | 1,268,300.44 | 13,826,384.04 |
| COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | 9,839,438.00 | 1,624,215.88 | 11,463,653.88 | 4,870,018.12 | 4,106,782.68 | 6,593,635.76 |
| VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS | 469,871.00 | -256,143.37 | 213,727.63 | 18,855.11 | 427.61 | 194,872.52 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES | 2,008,465.00 | -220,989.38 | 1,787,475.62 | 260,956.58 | 152,419.48 | 1,526,519.04 |
| *SERVICIOS GENERALES* | **778,327,497.00** | **15,606,887.75** | **793,934,384.75** | **353,908,405.85** | **237,593,969.14** | **440,025,978.90** |
| SERVICIOS BÁSICOS | 326,714,072.64 | -3,011,374.46 | 323,702,698.18 | 148,533,546.31 | 124,197,993.72 | 175,169,151.87 |
| SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO | 5,614,756.00 | 943,108.35 | 6,557,864.35 | 1,096,140.30 | 812,937.73 | 5,461,724.05 |
| SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS | 20,855,841.08 | 32,027.47 | 20,887,868.55 | 8,157,516.54 | 4,048,691.89 | 12,730,352.01 |
| SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES | 49,303,343.00 | 648.23 | 49,303,991.23 | 32,821,609.22 | 20,359,069.26 | 16,482,382.01 |
| SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN | 15,519,156.00 | 17,057,204.67 | 32,576,360.67 | 2,330,618.39 | 1,891,339.36 | 30,245,742.28 |
| SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD | 2,028,426.00 | 39,810.50 | 2,068,236.50 | 74,220.03 | 71,620.03 | 1,994,016.47 |
| SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS | 7,123.92 | 0.00 | 7,123.92 | 1,857.74 | 1,857.74 | 5,266.18 |

# 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 2026 al 30 de Junio de 2026

(Cifras en Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | Subejercicio |
| SERVICIOS OFICIALES | 18,553.00 | -6,900.00 | 11,653.00 | 0.00 | 0.00 | 11,653.00 |
| OTROS SERVICIOS GENERALES | 358,266,225.36 | 552,362.99 | 358,818,588.35 | 160,892,897.32 | 86,210,459.41 | 197,925,691.03 |
| *TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS* | **31,589,729.00** | **0.00** | **31,589,729.00** | **14,112,979.14** | **11,811,743.84** | **17,476,749.86** |
| 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 | 31,589,729.00 | 0.00 | 31,589,729.00 | 14,112,979.14 | 11,811,743.84 | 17,476,749.86 |
| 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* | **11,318,669.01** | **-429,639.69** | **10,889,029.32** | **1,370,558.89** | **356,776.40** | **9,518,470.43** |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 1,556,668.00 | -1,060,788.27 | 495,879.73 | 0.00 | 0.00 | 495,879.73 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 0.00 | 21,244.00 | 21,244.00 | 21,244.00 | 21,244.00 | 0.00 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 113,937.00 | -56,968.50 | 56,968.50 | 0.00 | 0.00 | 56,968.50 |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 0.00 | 29,301.72 | 29,301.72 | 0.00 | 0.00 | 29,301.72 |
| EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 9,414,707.01 | 637,571.36 | 10,052,278.37 | 1,245,794.89 | 335,532.40 | 8,806,483.48 |
| 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 | 233,357.00 | 0.00 | 233,357.00 | 103,520.00 | 0.00 | 129,837.00 |
| *INVERSIÓN PÚBLICA* | **125,682,211.96** | **-17,743,629.32** | **107,938,582.64** | **13,649,044.88** | **7,992,025.11** | **94,289,537.76** |
| OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | 125,682,211.96 | -17,743,629.32 | 107,938,582.64 | 13,649,044.88 | 7,992,025.11 | 94,289,537.76 |
| OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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 2026 al 30 de Junio de 2026

(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 ANALOGOS | 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* | **1,186,601.00** | **0.00** | **1,186,601.00** | **0.00** | **0.00** | **1,186,601.00** |
| PARTICIPACIONES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| APORTACIONES | 69,000.00 | 0.00 | 69,000.00 | 0.00 | 0.00 | 69,000.00 |
| CONVENIOS | 1,117,601.00 | 0.00 | 1,117,601.00 | 0.00 | 0.00 | 1,117,601.00 |
| *DEUDA PUBLICA* | **3,595,935.00** | **0.00** | **3,595,935.00** | **1,284,344.04** | **309,094.04** | **2,311,590.96** |
| AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA | 0.00 | 137,201.62 | 137,201.62 | 137,201.62 | 137,201.62 | 0.00 |
| COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA | 2,595,935.00 | -137,201.62 | 2,458,733.38 | 147,142.42 | 147,142.42 | 2,311,590.96 |
| 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) | 1,000,000.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 24,750.00 | 0.00 |
| **Total del Egreso** | 1,298,905,720.89 | 0.00 | 1,298,905,720.89 | 531,032,381.19 | 389,056,229.23 | 767,873,339.70 |

"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 2026 al 30 de Junio de 2026

(Cifras en Pesos)

Mtro. Arturo Jaimes Núñez
Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

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 2026 al 30 de Junio de 2026

(Cifras en Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | Subejercicio |
| Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros | 1,298,905,720.89 | 0.00 | 1,298,905,720.89 | 531,032,381.19 | 389,056,229.23 | 767,873,339.70 |
| 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** | 1,298,905,720.89 | 0.00 | 1,298,905,720.89 | 531,032,381.19 | 389,056,229.23 | 767,873,339.70 |

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

Mtro. Arturo Jaimes Núñez

Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

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 2026 al 30 de Junio de 2026

(Cifras en Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | Subejercicio |
| Gasto Corriente | 1,160,035,866.92 | 18,173,269.01 | 1,178,209,135.93 | 514,296,954.57 | 380,272,884.62 | 663,912,181.36 |
| Gasto de Capital | 137,869,853.97 | -18,173,269.01 | 119,696,584.96 | 15,735,426.62 | 8,758,594.61 | 103,961,158.34 |
| Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos | 1,000,000.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 24,750.00 | 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** | 1,298,905,720.89 | 0.00 | 1,298,905,720.89 | 531,032,381.19 | 389,056,229.23 | 767,873,339.70 |

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

Mtro. Arturo Jaimes Nuñez
Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

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 2026 al 30 de Junio de 2026

(Cifras en Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | Subejercicio |
| GOBIERNO | 261,518,731.73 | -42,964,912.00 | 218,553,819.73 | 98,278,359.43 | 88,082,496.07 | 120,275,460.30 |
| LEGISLACION | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| JUSTICIA | 1,580,530.68 | -60,657.65 | 1,519,873.03 | 585,424.26 | 496,799.19 | 934,448.77 |
| 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 | 253,541,657.08 | -43,588,615.80 | 209,953,041.28 | 95,464,199.40 | 85,561,487.62 | 114,488,841.88 |
| 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 | 6,396,543.97 | 684,361.45 | 7,080,905.42 | 2,228,735.77 | 2,024,209.26 | 4,852,169.65 |
| DESARROLLO SOCIAL | 1,028,116,610.72 | 44,069,873.97 | 1,072,186,484.69 | 429,238,499.36 | 299,028,925.56 | 642,947,985.33 |
| PROTECCION AMBIENTAL | 164,184,480.00 | 20,922,363.85 | 185,106,843.85 | 47,931,670.33 | 26,794,564.68 | 137,175,173.52 |
| VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD | 863,932,130.72 | 23,147,510.12 | 887,079,640.84 | 381,306,829.03 | 272,234,360.88 | 505,772,811.81 |
| 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 | 5,674,443.44 | -967,760.35 | 4,706,683.09 | 2,368,379.98 | 1,772,915.18 | 2,338,303.11 |
| 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 | 5,674,443.44 | -967,760.35 | 4,706,683.09 | 2,368,379.98 | 1,772,915.18 | 2,338,303.11 |

# 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 2026 al 30 de Junio de 2026

(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 | 3,595,935.00 | -137,201.62 | 3,458,733.38 | 1,147,142.42 | 171,892.42 | 2,311,590.96 |
| TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA | 2,595,935.00 | -137,201.62 | 2,458,733.38 | 147,142.42 | 147,142.42 | 2,311,590.96 |
| 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 | 1,000,000.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 24,750.00 | 0.00 |
| **Total del Egreso** | 1,298,905,720.89 | 0.00 | 1,298,905,720.89 | 531,032,381.19 | 389,056,229.23 | 767,873,339.70 |

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

Mtro. Arturo Jaimes Núñez
Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

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 2026 al 30 de Junio de 2026

(Cifras en Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| PROGRAMAS | 1,298,905,720.89 | 0.00 | 1,298,905,720.89 | 531,032,381.19 | 389,056,229.23 | 767,873,339.70 |
| **Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| *Subsidios sujetos a Reglas de Operación* | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| *Subsidios sujetos a Lineamientos de Operación* | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **Bienes, Servicios e Infraestructura Pública** | **1,242,097,529.41** | **1,090,241.06** | **1,243,187,770.47** | **504,435,025.83** | **366,378,960.38** | **738,752,744.64** |
| *Provisión de Bienes Públicos* | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| *Prestación de Servicios Públicos* | 1,242,097,529.41 | 1,090,241.06 | 1,243,187,770.47 | 504,435,025.83 | 366,378,960.38 | 738,752,744.64 |
| *Proyectos de inversión en Infraestructura y Obra Pública* | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **Desempeño de las Funciones de Gobierno** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| *Funciones de las Fuerzas Armadas* | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| *Fomento, Promoción y Servicios para el Desarrollo Económico y Social* | 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 |
| *Atención a desastres por eventos naturales* | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| *Articulación, coordinación e instrumentación de políticas públicas* | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| *Investigación y desarrollo* | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| *Servicios de protección y conservación ambiental* | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **Administrativos y de Apoyo a la Gestión Presupuestaria** | **4,705,279.80** | **558,271.62** | **5,263,551.42** | **2,631,781.94** | **2,381,590.71** | **2,631,769.48** |
| *Apoyo para el desarrollo de las funciones de gobierno* | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| *Apoyo al buen gobierno y mejoramiento de la gestión* | 4,705,279.80 | 558,271.62 | 5,263,551.42 | 2,631,781.94 | 2,381,590.71 | 2,631,769.48 |
| *Provisiones y reasignaciones presupuestarias específicas* | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| *Operaciones ajenas* | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **Compromisos, Cumplimiento de Obligaciones y otras Aportaciones** | **52,102,911.68** | **-1,648,512.68** | **50,454,399.00** | **23,965,573.42** | **20,295,578.14** | **25,488,825.58** |
| *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* | 2,595,935.00 | -137,201.62 | 2,458,733.38 | 147,142.42 | 147,142.42 | 2,311,590.96 |
| *Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)* | 1,000,000.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 24,750.00 | 0.00 |
| *Aportaciones Federales* | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| *Pensiones y Jubilaciones* | 46,161,048.68 | 737,672.82 | 46,898,721.50 | 22,818,431.00 | 20,123,785.72 | 24,080,290.50 |
| *Obligaciones de cumplimiento de resolucion jurisdiccional* | 2,345,928.00 | -2,248,983.88 | 96,944.12 | 0.00 | 0.00 | 96,944.12 |
| *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 pensiones* | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **Total del Egreso** | 1,298,905,720.89 | 0.00 | 1,298,905,720.89 | 531,032,381.19 | 389,056,229.23 | 767,873,339.70 |

"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

## Gasto por Categoría Programática

Del 01 de Enero de 2026 al 30 de Junio de 2026

(Cifras en Pesos)

Mtro. Arturo Jaimes Nuñez
Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

C.P. Gisela Maldonado Escareño
Subdirector de Recursos Financieros

interapas

# TRANSFERENCIAS PRESUPUESTALES JUNIO 2026

| CAPITULO DE GASTO | PTO AUTORIZADO | AUMENTO | DISMINUCION | PTO MODIFICADO |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| SERVICIOS PERSONALES | 302,292,679 | | | 302,292,679 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 44,912,399 | 2,566,381 | | 47,478,780 |
| SERVICIOS GENERALES | 778,327,497 | 15,606,888 | | 793,934,385 |
| TRANSFERENCIAS Y FIDEICOMISOS, MANDATOS | 31,589,729 | | | 31,589,729 |
| BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONST EN PROCESO | 11,318,669 | | 429,640 | 10,889,029 |
| INVERSION PUBLICA | 125,682,212 | | 17,743,629 | 107,938,583 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 1,186,601 | | | 1,186,601 |
| DEUDA PUBLICA (COMISIONES E INTERESES) | 2,595,935 | | | 2,595,935 |
| ADEFAS | 1,000,000 | | | 1,000,000 |
| TOTAL PRESUPUESTO | **1,298,905,721** | **18,173,269** | **18,173,269** | **1,298,905,721** |

Mtro. Arturo Jaimes Núñez
Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General de Interapas

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 de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Diciembre de 2025 y al 30 de Junio de 2026

(PESOS)

| Concepto | AL 30 DE JUNIO DE 2026 | AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 |
|---|---|---|
| **ACTIVO** | | |
| **Activo Circulante** | | |
| a. Efectivo y Equivalentes | 61,903,257.41 | 41,348,597.10 |
| a1) Efectivo | 2,726,588.61 | 2,001,190.49 |
| a2) Bancos/Tesorería | 59,176,668.80 | 39,347,406.61 |
| a3) Bancos/Dependencias y Otros | 0.00 | 0.00 |
| a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 |
| a5) Fondos con Afectación Específica | 0.00 | 0.00 |
| a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0.00 | 0.00 |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes | 0.00 | 0.00 |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 277,806,688.69 | 277,542,567.46 |
| b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 6,044,664.05 | 6,044,664.05 |
| b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 9,493,372.64 | 9,336,830.68 |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 262,268,652.00 | 262,161,072.73 |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 3,300,355.84 | 3,300,355.84 |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 72.02 | 72.02 |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles 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 |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| d. Inventarios | 2,462,098.84 | 4,061,848.80 |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta | 2,462,098.84 | 4,061,848.80 |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas | 0.00 | 0.00 |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | 0.00 |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | 0.00 |

| Concepto | AL 30 DE JUNIO DE 2026 | AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 |
|---|---|---|
| **PASIVO** | | |
| **Pasivo Circulante** | | |
| a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 729,394,590.98 | 797,525,849.53 |
| a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 13,749,041.36 | 4,703,187.82 |
| a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 635,753,742.90 | 676,280,031.64 |
| a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 33,919,553.53 | 55,503,349.68 |
| a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 45,855,641.16 | 60,921,886.49 |
| a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 116,612.03 | 117,393.90 |
| b. Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 |
| c2) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0.00 |
| c3) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero | 0.00 | 0.00 |
| d. Títulos y Valores a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| d1) Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| d2) Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| d3) Crédito 1 | 0.00 | 0.00 |
| e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 41,504,577.58 | 37,052,438.99 |
| e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 41,504,577.58 | 37,052,438.99 |
| e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 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 2025 y al 30 de Junio de 2026

(PESOS)

| Concepto | AL 30 DE JUNIO DE 2026 | AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 | Concepto | AL 30 DE JUNIO DE 2026 | AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| d5) Bienes en Tránsito | 0.00 | 0.00 | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| e. Almacenes | 2,459,699.53 | 2,145,220.13 | f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| e1) Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 2,459,699.53 | 2,145,220.13 | 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 | 7,657,194.29 | 8,287,852.27 | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | 1,586.00 | 1,586.00 |
| g1) Valores en Garantía | 7,657,194.29 | 8,287,852.27 | 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 Dacion en Pago | 0.00 | 0.00 | h. Otros Pasivos a Corto Plazo | 1,590,080.81 | 1,316,578.39 |
| **IA. TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES** | **354,657,581.32** | **335,754,728.32** | 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 | 54,949.84 | 58,228.40 | h3) Recaudación | 1,590,080.81 | 1,316,578.39 |
| 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 | 2,836,457,833.94 | 2,818,957,853.74 | **IIA. TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES** | **772,490,835.37** | **835,896,452.91** |
| d. Bienes Muebles | 257,885,594.22 | 256,691,624.33 | **Pasivo No Circulante** | | |
| e. Activos Intangibles | 8,262,274.76 | 8,328,134.19 | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | (1,156,584,525.50) | (1,108,448,955.75) | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo | 177,262,172.21 | 177,262,172.21 |
| g. Activos Diferidos | 1,266,969.11 | 893,213.37 | 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** | **1,947,343,096.37** | **1,976,480,098.28** | f. Provisiones a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| | | | **IIB. TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES** | **177,262,172.21** | **177,262,172.21** |
| **I. TOTAL DE ACTIVO** | **2,302,000,677.69** | **2,312,234,826.60** | **II. TOTAL DE PASIVO** | **949,753,007.58** | **1,013,158,625.12** |
| | | | **HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO** | | |
| | | | **IIIA. Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido** | **1,019,315,903.15** | **1,014,171,864.38** |
| | | | a. Aportaciones | 28,653,021.32 | 28,653,021.32 |
| | | | b. Donaciones de Capital | 990,662,881.83 | 985,518,843.06 |
| | | | 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 2025 y al 30 de Junio de 2026

(PESOS)

| Concepto | AL 30 DE JUNIO DE 2026 | AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 | Concepto | AL 30 DE JUNIO DE 2026 | AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | **IIIB. Hacienda Pública / Patrimonio Generado** | **332,931,766.96** | **284,904,337.10** |
| | | | a. Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 39,555,323.80 | (116,551,909.33) |
| | | | b. Resultados de Ejercicios Anteriores | 832,775,089.54 | 949,001,244.51 |
| | | | c. Revalúos | 0.00 | 0.00 |
| | | | d. Reservas | 0.00 | 0.00 |
| | | | e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | (539,398,646.38) | (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** | **1,352,247,670.11** | **1,299,076,201.48** |
| | | | **IV. TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO** | **2,302,000,677.69** | **2,312,234,826.60** |

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

Mtro. Arturo Jaimes Núñez
Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

C.P. María Isabel Cantú Sánchez
Subdirector 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 30 de Junio de 2026

(Pesos)

| Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c) | Saldo Al 31 DE DICIEMBRE DE 2025 (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** | **147,142.42** |
| **Corto Plazo** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **147,142.42** |
| a1) Instituciones de Crédito | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 147,142.42 |
| 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** | **1,013,158,625.12** | | | | **949,753,007.58** | | |
| **Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos** | 1,013,158,625.12 | 735,151,090.75 | 798,556,708.29 | 0.00 | 949,753,007.58 | 0.00 | 147,142.42 |
| **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 |

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

| Obligaciones a Corto Plazob (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 | | | | | |

Mtro. Arturo Valmes Núñez
Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

C.P. María Isabel Cantú Sánchez
Subdirector 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

## Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos - LDF

### Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2026

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 30 de Junio de 2026 (k) | Monto Pagado de la Inversión Actualizado al 30 de Junio de 2026 (l) | Saldo Pendiente por Pagar de la Inversión al 30 de Junio de 2026 (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 | $ 10,248,614.53 | *** | *** | *** | *** |
| 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 | | $ 10,248,614.53 | | | | |

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

* El Importe promedio mensual del pago de la contraprestación corresponde al promedio pagado del año 2026

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

Mtro. Arturo Jaimes Núñez
Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

C.P. María Isabel Cantú Sánchez
Subdirector 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 30 de Junio de 2026

(PESOS)

| Concepto (c) | Estimado/ Aprobado (d) | Devengado | Recaudado/ Pagado |
|---|---|---|---|
| **A. Ingresos Totales(A=A1+A2+A3)** | **1,298,905,721.00** | **605,118,908.71** | **605,118,908.71** |
| A1. Ingresos de Libre Disposición | 1,191,522,221.00 | 605,118,908.71 | 605,118,908.71 |
| A2. Transferencias Federales Etiquetadas | 107,383,500.00 | 0.00 | 0.00 |
| A3. Financiamiento Neto | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **B. Egresos Presupuestarios(B=B1+B2)** | **1,298,905,720.89** | **531,032,381.19** | **389,056,229.23** |
| B1. Gasto No Etiquetado(sin incluir Amortización de la Deuda Pública) | 1,200,831,821.09 | 530,951,780.83 | 389,056,229.23 |
| B2. Gasto Etiquetado(sin incluir Amortización de la Deuda Pública) | 98,073,899.80 | 80,600.36 | 0.00 |
| **C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C=C1+C2)** | | **39,273,762.37** | **39,273,762.37** |
| C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo | | 39,266,677.02 | 39,266,677.02 |
| C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo | | 7,085.35 | 7,085.35 |
| **I. Balance Presupuestario (I=A-B+C)** | **0.11** | **113,360,289.89** | **255,336,441.85** |
| **II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II=I-A3)** | **0.11** | **113,360,289.89** | **255,336,441.85** |
| **III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III=II-C)** | **0.11** | **74,086,527.52** | **216,062,679.48** |

| Concepto | Aprobado | Devengado | Pagado |
|---|---|---|---|
| **E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda(E=E1+E2)** | **2,595,935.00** | **284,344.04** | **284,344.04** |
| E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado | 2,595,935.00 | 284,344.04 | 284,344.04 |
| E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **IV. Balance Primario (IV=III+E)** | **2,595,935.11** | **74,370,871.56** | **216,347,023.52** |

| Concepto | 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 | Estimado/ Aprobado | Devengado | Recaudado/ Pagado |
|---|---|---|---|
| A1. Ingresos de Libre Disposición | 1,191,522,221.00 | 605,118,908.71 | 605,118,908.71 |
| 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) | 1,200,831,821.09 | 530,951,780.83 | 389,056,229.23 |
| C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo | | 39,266,677.02 | 39,266,677.02 |
| **V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V=A1+A3.1-B1+C1)** | **-9,309,600.09** | **113,433,804.90** | **255,329,356.50** |
| **VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto(VI=V-A3.1)** | **-9,309,600.09** | **113,433,804.90** | **255,329,356.50** |

| Concepto | Estimado/ Aprobado | Devengado | Recaudado/ Pagado |
|---|---|---|---|
| A2. Transferencias Federales Etiquetadas | 107,383,500.00 | 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) | 98,073,899.80 | 80,600.36 | 0.00 |
| C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo | | 7,085.35 | 7,085.35 |
| **VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII=A2+A3.2-B2+C2)** | **9,309,600.20** | **-73,515.01** | **7,085.35** |
| **VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto(VIII=VII-A3.2)** | **9,309,600.20** | **-73,515.01** | **7,085.35** |

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

Mtro. Arturo Jaimes Núñez
Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

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 30 de Junio de 2026

(PESOS Y CENTAVOS)

| Concepto (c) | Ingresos | | | | | Diferencia (e) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Estimado (d) | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Recaudado | |
| **ngresos 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 | 1,162,872,537.82 | -955,761.52 | 1,161,916,776.30 | 586,108,215.48 | 586,108,215.48 | -576,764,322.34 |
| E. Productos | 61,086.48 | 3,017.24 | 64,103.72 | 63,362.04 | 63,362.04 | 2,275.56 |
| 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 Petroleo | 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) Tenecia o Uso de Vehiculos | 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 | 27,000,000.00 | 0.00 | 27,000,000.00 | 16,556,118.00 | 16,556,118.00 | -10,443,882.00 |
| k1)Otros Convenios y Subsidios | 27,000,000.00 | 0.00 | 27,000,000.00 | 16,556,118.00 | 16,556,118.00 | -10,443,882.00 |
| L. Otros Ingresos de Libre disposición | 1,588,596.70 | 952,744.28 | 2,541,340.98 | 2,391,213.19 | 2,391,213.19 | 802,616.49 |
| l1) Participaciones en Ingresos Locales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| l2) Otros Ingresos de Libre disposición | 1,588,596.70 | 952,744.28 | 2,541,340.98 | 2,391,213.19 | 2,391,213.19 | 802,616.49 |
| **I. Total de Ingresos De Libre Disposición** | **1,191,522,221.00** | **0.00** | **1,191,522,221.00** | **605,118,908.71** | **605,118,908.71** | **-586,403,312.29** |
| **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 de 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| C. Fondos Distintos de Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores 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 | 107,383,500.00 | 0.00 | 107,383,500.00 | 0.00 | 0.00 | -107,383,500.00 |
| E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas** | **107,383,500.00** | **0.00** | **107,383,500.00** | **0.00** | **0.00** | **-107,383,500.00** |
| **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** | **1,298,905,721.00** | **0.00** | **1,298,905,721.00** | **605,118,908.71** | **605,118,908.71** | **-693,786,812.29** |
| **Datos Informativos** | | | | | | |
| 1. Ingresos Derivados de Financiamiento con Fuente de Pago Libre Disposición | 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 30 de Junio de 2026

(PESOS Y CENTAVOS)

| Concepto (c) | Ingresos | | | | | Diferencia (e) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Estimado (d) | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Recaudado | |
| 2. Ingresos Derivados de Financiamiento con Fuente de Transferencias Federales Etiquetadas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **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"

Mtro. Arturo James Núñez
Director de Administración y Finanzas y
Encargado de Despacho de la Dirección
General del INTERAPAS

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 30 de Junio de 2026

### (PESOS Y CENTAVOS)

| Concepto (c) | Egresos | | | | | SubEjercicio (e) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aprobado (d) | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| **I Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)** | **1,200,831,821.09** | **0.00** | **1,200,831,821.09** | **530,951,780.83** | **389,056,229.23** | **669,880,040.26** |
| A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7) | 302,292,679.00 | 0.00 | 302,292,679.00 | 137,022,853.34 | 124,627,895.37 | 165,269,825.66 |
| a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 109,193,101.00 | -367,610.87 | 108,825,490.13 | 47,611,258.42 | 47,605,577.42 | 61,214,231.71 |
| a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 41,708,825.00 | -128,103.30 | 41,580,721.70 | 17,196,755.53 | 15,919,105.42 | 24,383,966.17 |
| a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales | 41,967,673.00 | -3,254,119.53 | 38,713,553.47 | 18,468,946.86 | 8,878,154.32 | 20,244,606.61 |
| a4) Seguridad Social | 2,280,178.00 | 54,322,748.82 | 56,602,926.82 | 24,008,429.67 | 23,997,429.67 | 32,594,497.15 |
| a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 107,142,902.00 | -50,572,915.12 | 56,569,986.88 | 29,737,462.86 | 28,227,628.54 | 26,832,524.02 |
| 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) | 37,092,743.42 | 2,566,381.26 | 39,659,124.68 | 9,684,195.05 | 6,364,725.33 | 29,974,929.63 |
| b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 2,170,453.00 | 510,150.95 | 2,680,603.95 | 475,523.76 | 301,711.65 | 2,205,080.19 |
| b2) Alimentos y Utensilios | 10,000.00 | 43,531.92 | 53,531.92 | 36,074.92 | 36,074.92 | 17,457.00 |
| b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 3,870,174.00 | 0.00 | 3,870,174.00 | 0.00 | 0.00 | 3,870,174.00 |
| b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 6,048,625.96 | -1,080,749.13 | 4,967,876.83 | 1,668,966.21 | 499,008.55 | 3,298,910.62 |
| b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 12,675,716.46 | 1,946,364.39 | 14,622,080.85 | 2,353,800.35 | 1,268,300.44 | 12,268,280.50 |
| b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 9,839,438.00 | 1,624,215.88 | 11,463,653.88 | 4,870,018.12 | 4,106,782.68 | 6,593,635.76 |
| b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 469,871.00 | -256,143.37 | 213,727.63 | 18,855.11 | 427.61 | 194,872.52 |
| b8) Materiales y Suministros para Seguridad | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 2,008,465.00 | -220,989.38 | 1,787,475.62 | 260,956.58 | 152,419.48 | 1,526,519.04 |
| C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9) | 745,881,757.56 | 15,606,887.75 | 761,488,645.31 | 353,908,405.85 | 237,593,969.14 | 407,580,239.46 |
| c1) Servicios Básicos | 297,494,072.64 | -3,011,374.46 | 294,482,698.18 | 148,533,546.31 | 124,197,993.72 | 145,949,151.87 |
| c2) Servicios de Arrendamiento | 5,614,756.00 | 943,108.35 | 6,557,864.35 | 1,096,140.30 | 812,937.73 | 5,461,724.05 |
| c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios | 20,855,841.08 | 32,027.47 | 20,887,868.55 | 8,157,516.54 | 4,048,691.89 | 12,730,352.01 |
| c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 49,303,343.00 | 648.23 | 49,303,991.23 | 32,821,609.22 | 20,359,069.26 | 16,482,382.01 |
| c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 12,293,416.56 | 17,057,204.67 | 29,350,621.23 | 2,330,618.39 | 1,891,339.36 | 27,020,002.84 |
| c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 2,028,426.00 | 39,810.50 | 2,068,236.50 | 74,220.03 | 71,620.03 | 1,994,016.47 |
| c7) Servicios de Traslado y Viáticos | 7,123.92 | 0.00 | 7,123.92 | 1,857.74 | 1,857.74 | 5,266.18 |
| c8) Servicios Oficiales | 18,553.00 | -6,900.00 | 11,653.00 | 0.00 | 0.00 | 11,653.00 |
| c9) Otros Servicios Generales | 358,266,225.36 | 552,362.99 | 358,818,588.35 | 160,892,897.32 | 86,210,459.41 | 197,925,691.03 |
| D . Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9) | 31,589,729.00 | 0.00 | 31,589,729.00 | 14,112,979.14 | 11,811,743.84 | 17,476,749.86 |
| 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 | 31,589,729.00 | 0.00 | 31,589,729.00 | 14,112,979.14 | 11,811,743.84 | 17,476,749.86 |
| 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) | 6,637,634.51 | -429,639.69 | 6,207,994.82 | 1,370,558.89 | 356,776.40 | 4,837,435.93 |
| e1) Mobiliario y Equipo de Administración | 1,323,909.50 | -1,060,788.27 | 263,121.23 | 0.00 | 0.00 | 263,121.23 |
| e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 0.00 | 21,244.00 | 21,244.00 | 21,244.00 | 21,244.00 | 0.00 |
| e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 113,937.00 | -56,968.50 | 56,968.50 | 0.00 | 0.00 | 56,968.50 |
| e4) Vehículos y Equipo de Transporte | 0.00 | 29,301.72 | 29,301.72 | 0.00 | 0.00 | 29,301.72 |
| e5) Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 4,966,431.01 | 637,571.36 | 5,604,002.37 | 1,245,794.89 | 335,532.40 | 4,358,207.48 |
| 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 | 233,357.00 | 0.00 | 233,357.00 | 103,520.00 | 0.00 | 129,837.00 |
| F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3) | 73,228,642.46 | -17,743,629.32 | 55,485,013.14 | 13,649,044.88 | 7,992,025.11 | 41,835,968.26 |
| f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 73,228,642.46 | -17,743,629.32 | 55,485,013.14 | 13,649,044.88 | 7,992,025.11 | 41,835,968.26 |
| 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) Conseción 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 |

# 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 30 de Junio de 2026

(PESOS Y CENTAVOS)

| Concepto (c) | Egresos | | | | | SubEjercicio (e) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aprobado (d) | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| 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) | 593,300.50 | 0.00 | 593,300.50 | 0.00 | 0.00 | 593,300.50 |
| h1) Participaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| h2) Aportaciones | 34,500.00 | 0.00 | 34,500.00 | 0.00 | 0.00 | 34,500.00 |
| h3) Convenios | 558,800.50 | 0.00 | 558,800.50 | 0.00 | 0.00 | 558,800.50 |
| I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7) | 3,515,334.64 | 0.00 | 3,515,334.64 | 1,203,743.68 | 309,094.04 | 2,311,590.96 |
| 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 | 137,201.62 | 137,201.62 | 137,201.62 | 137,201.62 | 0.00 |
| i3) Comisiones de la Deuda Pública | 2,595,935.00 | -137,201.62 | 2,458,733.38 | 147,142.42 | 147,142.42 | 2,311,590.96 |
| 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) | 919,399.64 | 0.00 | 919,399.64 | 919,399.64 | 24,750.00 | 0.00 |
| . | | | | | | |
| **II Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)** | **98,073,899.80** | **0.00** | **98,073,899.80** | **80,600.36** | **0.00** | **97,993,299.44** |
| 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) | 7,819,655.50 | 0.00 | 7,819,655.50 | 0.00 | 0.00 | 7,819,655.50 |
| 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 | 3,870,000.00 | 0.00 | 3,870,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,870,000.00 |
| b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 2,391,551.96 | 0.00 | 2,391,551.96 | 0.00 | 0.00 | 2,391,551.96 |
| b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 1,558,103.54 | 0.00 | 1,558,103.54 | 0.00 | 0.00 | 1,558,103.54 |
| 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) | 32,445,739.44 | 0.00 | 32,445,739.44 | 0.00 | 0.00 | 32,445,739.44 |
| c1) Servicios Básicos | 29,220,000.00 | 0.00 | 29,220,000.00 | 0.00 | 0.00 | 29,220,000.00 |
| 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 | 3,225,739.44 | 0.00 | 3,225,739.44 | 0.00 | 0.00 | 3,225,739.44 |
| 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 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) | 4,681,034.50 | 0.00 | 4,681,034.50 | 0.00 | 0.00 | 4,681,034.50 |
| e1) Mobiliario y Equipo de Administración | 232,758.50 | 0.00 | 232,758.50 | 0.00 | 0.00 | 232,758.50 |
| e2) Mobiliario y Equipo Educacional 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 |

# 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 30 de Junio de 2026

(PESOS Y CENTAVOS)

| Concepto (c) | Egresos | | | | | SubEjercicio (e) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aprobado (d) | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| e5) Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 4,448,276.00 | 0.00 | 4,448,276.00 | 0.00 | 0.00 | 4,448,276.00 |
| 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) | 52,453,569.50 | 0.00 | 52,453,569.50 | 0.00 | 0.00 | 52,453,569.50 |
| f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 52,453,569.50 | 0.00 | 52,453,569.50 | 0.00 | 0.00 | 52,453,569.50 |
| 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) Conseción 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) | 593,300.50 | 0.00 | 593,300.50 | 0.00 | 0.00 | 593,300.50 |
| h1) Participaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| h2) Aportaciones | 34,500.00 | 0.00 | 34,500.00 | 0.00 | 0.00 | 34,500.00 |
| h3) Convenios | 558,800.50 | 0.00 | 558,800.50 | 0.00 | 0.00 | 558,800.50 |
| I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7) | 80,600.36 | 0.00 | 80,600.36 | 80,600.36 | 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) | 80,600.36 | 0.00 | 80,600.36 | 80,600.36 | 0.00 | 0.00 |
| . | | | | | | |
| **III Total de Egresos (III = I+II)** | **1,298,905,720.89** | **0.00** | **1,298,905,720.89** | **531,032,381.19** | **389,056,229.23** | **767,873,339.70** |

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

Mtro. Arturo Jaimes Núñez
Director de Administración y Finanzas y
Encargado de Despacho de la Dirección
General del INTERAPAS

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 Administrativa

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2026

(PESOS)

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aprobado | Ampliaciones/(Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| **I. Gasto No Etiquetado** | 1,200,831,821.09 | 0.00 | 1,200,831,821.09 | 530,951,780.83 | 389,056,229.23 | 669,880,040.26 |
| **(I=A+B)** | | | | | | |
| A. INTERAPAS | 1,199,912,421.45 | 0.00 | 1,199,912,421.45 | 530,032,381.19 | 389,031,479.23 | 669,880,040.26 |
| B. INTERAPAS(ADEFAS) | 919,399.64 | 0.00 | 919,399.64 | 919,399.64 | 24,750.00 | 0.00 |
| **II. Gasto Etiquetado** | 98,073,899.80 | 0.00 | 98,073,899.80 | 80,600.36 | 0.00 | 97,993,299.44 |
| **(II=A+B)** | | | | | | |
| A. INTERAPAS | 97,993,299.44 | 0.00 | 97,993,299.44 | 0.00 | 0.00 | 97,993,299.44 |
| B. INTERAPAS(ADEFAS) | 80,600.36 | 0.00 | 80,600.36 | 80,600.36 | 0.00 | 0.00 |
| **III. Total de Egresos(III=I+II)** | 1,298,905,720.89 | 0.00 | 1,298,905,720.89 | 531,032,381.19 | 389,056,229.23 | 767,873,339.70 |

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

Mtro. Arturo Jaimes Núñez

Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

C.P. Gisela Montoya 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 30 de Junio de 2026

(PESOS Y CENTAVOS)

| Concepto (c) | Egresos | | | | | SubEjercicio (e) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aprobado (d) | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| **I Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)** | **1,200,831,821.09** | **0.00** | **1,200,831,821.09** | **530,951,780.83** | **389,056,229.23** | **669,880,040.26** |
| **A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)** | **261,518,731.73** | **-42,964,912.00** | **218,553,819.73** | **98,278,359.43** | **88,082,496.07** | **120,275,460.30** |
| a1) Legislación | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| a2) Justicia | 1,580,530.68 | -60,657.65 | 1,519,873.03 | 585,424.26 | 496,799.19 | 934,448.77 |
| 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 | 253,541,657.08 | -43,588,615.80 | 209,953,041.28 | 95,464,199.40 | 85,561,487.62 | 114,488,841.88 |
| 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 | 6,396,543.97 | 684,361.45 | 7,080,905.42 | 2,228,735.77 | 2,024,209.26 | 4,852,169.65 |
| **B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)** | **930,123,311.28** | **44,069,873.97** | **974,193,185.25** | **429,238,499.36** | **299,028,925.56** | **544,954,685.89** |
| b1) Protección Ambiental | 129,149,980.00 | 20,922,363.85 | 150,072,343.85 | 47,931,670.33 | 26,794,564.68 | 102,140,673.52 |
| b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad | 800,973,331.28 | 23,147,510.12 | 824,120,841.40 | 381,306,829.03 | 272,234,360.88 | 442,814,012.37 |
| b3) Salud | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b4) Recreación, Cultura y Otras Manifeataciones 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)** | **5,674,443.44** | **-967,760.35** | **4,706,683.09** | **2,368,379.98** | **1,772,915.18** | **2,338,303.11** |
| c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General | 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 | 5,674,443.44 | -967,760.35 | 4,706,683.09 | 2,368,379.98 | 1,772,915.18 | 2,338,303.11 |
| 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)** | **3,515,334.64** | **-137,201.62** | **3,378,133.02** | **1,066,542.06** | **171,892.42** | **2,311,590.96** |
| d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda | 2,595,935.00 | -137,201.62 | 2,458,733.38 | 147,142.42 | 147,142.42 | 2,311,590.96 |
| d2) Transferecias, 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 | 919,399.64 | 0.00 | 919,399.64 | 919,399.64 | 24,750.00 | 0.00 |
| . | | | | | | |
| **II Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D)** | **98,073,899.80** | **0.00** | **98,073,899.80** | **80,600.36** | **0.00** | **97,993,299.44** |
| **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)** | **97,993,299.44** | **0.00** | **97,993,299.44** | **0.00** | **0.00** | **97,993,299.44** |
| b1) Protección Ambiental | 35,034,500.00 | 0.00 | 35,034,500.00 | 0.00 | 0.00 | 35,034,500.00 |
| b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad | 62,958,799.44 | 0.00 | 62,958,799.44 | 0.00 | 0.00 | 62,958,799.44 |
| b3) Salud | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| b4) Recreación, Cultura y Otras Manifeataciones 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 General | 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 |

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 30 de Junio de 2026

(PESOS Y CENTAVOS)

| Concepto (c) | Egresos | | | | | SubEjercicio (e) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aprobado (d) | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| 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)** | **80,600.36** | **0.00** | **80,600.36** | **80,600.36** | **0.00** | **0.00** |
| d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| d2) Transferecias, 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 | 80,600.36 | 0.00 | 80,600.36 | 80,600.36 | 0.00 | 0.00 |
| . | | | | | | |
| **III Total de Egresos (III = I+II)** | **1,298,905,720.89** | **0.00** | **1,298,905,720.89** | **531,032,381.19** | **389,056,229.23** | **767,873,339.70** |

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

Mtro. Arturo Jaimes Núñez
Director de Administración y Finanzas y
Encargado de Despacho de la Dirección
General del INTERAPAS

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 30 de Junio de 2026

(PESOS Y CENTAVOS)

| Concepto (c) | Egresos | | | | | SubEjercicio (e) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aprobado (d) | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| **I Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)** | **304,844,400.00** | **939,595.65** | **305,783,995.65** | **140,148,706.14** | **127,753,748.17** | **165,635,289.51** |
| A. Personal Administrativo y de Servicio Público | 302,292,679.00 | 0.00 | 302,292,679.00 | 137,022,853.34 | 124,627,895.37 | 165,269,825.66 |
| 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 Leye 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 Defintivas** | **2,551,721.00** | **939,595.65** | **3,491,316.65** | **3,125,852.80** | **3,125,852.80** | **365,463.85** |
| . | | | | | | |
| **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 Leye 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 Defintivas** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| . | | | | | | |
| **III Total del Gasto en Servicios Personales (III = I+II)** | **304,844,400.00** | **939,595.65** | **305,783,995.65** | **140,148,706.14** | **127,753,748.17** | **165,635,289.51** |

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

Mtro. Arturo Jaimes Núñez
Director de Administración y Finanzas y
Encargado de Despacho de la Dirección
General del INTERAPAS

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 la Deuda y Otros Pasivos

Del 01 de Enero de 2026 al 30 de Junio de 2026

(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** | | | 0.00 | 0.00 |
| **Largo Plazo** | | | | |
| **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 | **1,013,158,625.12** | **949,753,007.58** |
| **Total de Deuda Pública y Otros Pasivos** | | | **1,013,158,625.12** | **949,753,007.58** |

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

Mtro. Arturo Jaimes Núñez

Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

C.P. María Isabel Cantú Sánchez

Subdirector de Contabilidad

## JUICIOS DE NULIDAD

En cifras, los Juicios de Nulidad de la Dirección Jurídica al 30 de junio del 2026, se desglosan de la manera siguiente:

El mes mayo del 2026 se reportó un total de **193** Juicios de Nulidad tramitados ante el Tribunal Estatal de Justicia Administrativa en contra de este Organismo Operador (INTERAPAS), en el transcurso del mes de junio del 2026 se recibieron **03** nuevas demandas de Juicio de Nulidad en contra del Organismo, dando un total de **196** juicios activos.

Así mismo, dentro del mes que se reporta se concluyeron **09** juicio ante el Tribunal Estatal de Justicia Administrativa, por lo que al cierre del periodo permanecen activos un total de **187** juicios de nulidad.

De dichos juicios, al cierre del mes junio del 2026, se reportan **08** juicios que corresponden a negativas fictas y requerimientos de pago de facturas de servicios supuestamente prestados al Organismo Operador dentro de los periodos del año 2014 al 2025. Es importante señalar que el Tribunal, al momento de emitir resolución, puede determinar el pago total de lo reclamado, únicamente una parte de la cantidad exigida o, en algunos casos, declarar improcedente el pago; por lo tanto, los montos reclamados pueden variar conforme a las sentencias definitivas que se emitan. Respecto de estos **08** juicios activos, su estado procesal en el que se encuentran es: **03** juicios pendientes de sentencia, **01** juicio en etapa de apelación, **02** juicios concluyeron sin condena al pago de cantidad alguna; y **02** juicios en vías de cumplimiento de sentencia, permaneciendo pendiente el pago ordenado. Derivado de lo anterior, se estima una cantidad posiblemente pendiente de cubrir por un monto de **$49,884,420.23 (CUARENTA Y NUEVE MILLONES OCHOSCIENTOS OCHENTA Y CUATRO MIL CUATROCIENTOS VEINTE PESOS 23/100 M.N.),** cifra que podrá modificarse conforme a las resoluciones definitivas que recaigan en los asuntos correspondientes.

Por otra parte, los **179** juicios de nulidad restantes corresponden a controversias relacionadas con la nulidad de créditos fiscales derivados de adeudos de usuarios por los servicios de agua potable, drenaje, tratamiento y demás servicios, así como sanciones impuestas por incumplimiento de la normativa aplicable. En dichos asuntos se reclama la devolución de pagos de lo indebido, representando al mes de junio de 2026 una cantidad total de **$11,448,730.43 (ONCE MILLONES CUATROSCIENTOS CUARENTA Y OCHO MIL SETECIENTOS TREINTA PESOS 43/100 M.N.),** monto que igualmente puede variar dependiendo del sentido de las sentencias definitivas.



(*) 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.

## JUICIOS CIVILES

Dentro del Juicio de Acción Civil Reivindicatoria del Juzgado Tercero del Ramo Civil, expediente **1006/2021**, reposición procedimiento, falta emplazamiento codemandados, al mes de junio del 2026 aún se encuentra en trámite.

En cuanto al Juicio Extraordinario Civil Acción Confesoria, expediente **1536/2013** en el cual el actor controvirtió al demandado una servidumbre de paso, ya que su toma de agua, así como el desagüe quedó en otro predio. Inactivo desde el año 2016, pendiente de solicitar conclusión.

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.

Al 30 de junio del 2026 se encuentra en vías de ejecución de sentencia.

En lo que respecta al Juicio de Medios Preparatorios expediente **761/2021** del Juzgado Segundo Civil, al 30 de junio del 2026 se encuentra pendiente de solicitud de conclusión.

En lo que se refiere al Exp. - **893/2023** del Juzgado Primero Civil, por servidumbre de acueducto se interpone recurso de revisión por desechamiento de juicio de amparo indirecto en contra de interlocutoria de incidente de incompetencia emitida por la sala. En el mes que se reporta aún se encuentra en trámite.

En el Exp. - **962/2025** Extraordinario Civil, se dio contestación a la demanda, se determina procedente la excepción de incompetencia y se turna al TEJA. Al 30 de junio del 2026 se encuentra en trámite.

## JUICIOS MERCANTILES

| TIPO DE JUICIO | PROMOVIDO ANTE | ESTADO JURÍDICO ACTUAL | CONSECUENCIAS JURÍDICAS | OBSERVACIONES | CUANTIA |
|---|---|---|---|---|---|
| JUICIO ORAL MERCANTIL | JUZGADO DE DISTRITO EN MATERIA MERCANTIL FEDERAL | ACTIVO | PAGO DE FACTURAS POR LA CANTIDAD DE $417,140.00 | EN VIAS DE EJECUCIÓN DE SENTENCIA, PENDIENTE DE APROBACIÓN DE PLANILLA DE LIQUIDACIÓN, DETERMINACIÓN DE CUMPLIMIENTO DE SENTECIA POR PARTE DEL JUEZ MERCANTIL | $0.00 |
| JUICIO ORAL MERCANTIL | JUZGADO DE DISTRITO EN MATERIA MERCANTIL FEDERAL | ACTIVO | PAGO DE LO INDEBIDO, DEVOLUCIÓN, PAGO DE INTERÉS AL 6% ANUAL, GASTOS Y COSTAS | DESISTIMIENTO DE LA PARTE ACTORA EN CONTRA DEL ORGANISMO. EN ESPERA DEC ONCLUSIÓN | $139,537.90 |
| (TERCERO LLAMADO A JUICIO) | | | | | MÁS PAGO DE INTERÉS AL 6% ANUAL, GASTOS Y COSTAS |
| JUICIO ORAL MERCANTIL | JUZGADO ORALIDAD MERCANTIL EN EL ESTADO | ACTIVO | RELAMA PAGO DE FACTURAS | EN ETAPA DE DESAHOGO DE PRUEBAS | $435,259.84 |



(*) 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.

## SOLICITUDES DE TRÁMITES ANTE CONAGUA DELEGACIÓN SAN LUIS POTOSÍ

| No.- | EXPEDIENTE | VISITA DE INSPECCIÓN | SANCION | ESTADO PROCESAL |
|---|---|---|---|---|
| 1 | VI/SL/SLP/2025/00123 | PNI-2025-SLP-167 | $220,623.00 | SE INTERPUSO RECURSO DE REVISIÓN |
| 2 | VI/SL/SLP/2025/00122 | PNI-2025-SLP-166 | $220,623.00 | SE INTERPUSO RECURSO DE REVISIÓN |
| 3 | VI/SL/SLP/2026/00016 | PNI-2026-SLP-029 | $253,389.60 | PENDIENTE RECURSO DE REVISIÓN |
| 4 | VI/SL/SLP/2026/00014 | PNI-2026-SLP-032 | $253,389.60 | PENDIENTE RECURSO DE REVISIÓN |
| 5 | VI/SL/SLP/2026/00015 | PNI-2026-SLP-033 | $253,389.60 | PENDIENTE RECURSO DE REVISIÓN |

**6.-** En razón que, el 17 de enero del 2024, la Comisión Nacional del Agua notificó al 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 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, mediate oficio B00.923.00.1.-68-24 de fecha 22 de marzo del 2024 se remitió por parte de CONAGUA al Organismo de Cuenca dicho recurso de revisión. Al 30 de junio del 2026 continua en trámite.

## ASUNTOS PENALES EN LOS QUE INTERAPAS ES PARTE

Durante el mes de junio del 2026, la Dirección Jurídica presentó **01** denuncia en agravio del INTERAPAS ante la Fiscalía General del Estado (FGE), y no se concluyeron carpetas de investigación. Al cierre de junio del año en curso hay un total de **255** asuntos.

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.

## JUICIOS LABORALES

Al inicio de junio de 2026, se registraron 144 juicios laborales en trámite. Durante el periodo, se recibió **un** nuevo asunto y se reportó **una** conclusión, por lo que el inventario al cierre del mes se mantuvo en 144 expedientes. De este total, 135 asuntos se encuentran activos y 9 permanecen en estado de inactividad procesal.

La cuantía total estimada se calcula en **$67,555,145.29**; dicha cifra se clasifica como un pasivo contingente, al representar un monto potencial de pago sujeto a las determinaciones de la autoridad laboral y no una obligación definitiva.



(*) 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.

## 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 de la Unidad de Medida de Actualización vigente.

El mes de junio del 2026 inicio con **539** dictámenes, durante este periodo no se recibieron dictámenes, y no hubo conclusiones, por lo que al cierre en el mes que se reporta se tienen contabilizados quinientos treinta y nueve (**539**) trámites activos.

En esta dinámica, la Dirección Jurídica seguirá gestionando con las Direcciones y Unidades para atender y solventar las observaciones que se contienen en 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 de pesos.

## QUEJAS PRESENTADAS ANTE PROFECO EN CONTRA DE INTERAPAS

Se inicia el mes de junio del 2026 con **17** (diecisiete) quejas, durante el mes que se reporta se recibieron **06** (seis) quejas, dando un corte parcial de **23** (veintitrés) quejas, hubo **03** (tres) conclusiones, de tal manera que, al cierre del mes de junio 2026, se cuentan con **20** (veinte) quejas activas ante la Procuraduría Federal del Consumidor.

## NOTA POR ARRENDAMIENTO PERSONAS FISICAS:

La Dirección de Administración y Finanzas, de acuerdo al artículo 49 fracción IX, XV, XVI del Reglamento Interno de este Organismo Operador, dentro de este periodo reporta las siguientes notas informativas.

Respecto a la oficina ubicada en Calle 71 No. 205-B, Col. Prados de San Vicente 2ª Sección, se informa que durante el mes de junio del 2026 se continuó con la localización de la persona que acredite la personalidad y facultades legales necesarias para suscribir el contrato de arrendamiento que sustente la obligación de pago. Cabe señalar que dicha oficina dejó de operar el 1 de septiembre de 2025.

Respecto a la Oficina Recaudadora del Saucito, ubicada en Fray Diego de la Magdalena No. 74-B, se tiene conocimiento del fallecimiento del arrendador. Al mes de junio de 2026, ningún representante legal o albacea se ha apersonado ante este Organismo Operador para reclamar el cobro de las rentas pendientes; por lo tanto, a la fecha no se cuenta con una persona legalmente facultada para recibir el pago correspondiente.

Respecto a la oficina recaudadora ubicada en Circuito Oriente No. 320, Col. Jardines del Oriente, se informa que durante el mes que se reporta no fue posible realizar el pago correspondiente por un monto de $5,388.26. Lo anterior, debido a que la persona arrendataria se encuentra en un proceso de juicio por controversia familiar, por lo que dicha



(*) 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.

obligación de pago queda pendiente.

Referente a la recaudadora de Himno Nacional, en el mes de junio del 2026, no se ha firmado contrato de arrendamiento derivado de la omisión del arrendador de actualizar los documentos que acrediten su legitimación para suscribir el respectivo contrato, ya que se encuentra en trámite la sucesión correspondiente.

## PLANTA DE TRATAMIENTO EL MORRO

Al 30 del mes de junio del 2026 no se presentaron cambios; 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, según la Institución bancaria derivado de un supuesto incumplimiento de total de las obligaciones pactadas en aquellos actos jurídicos, 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.

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 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.



(*) 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 30 de junio del 2026 la Comisión Estatal del Agua (CEA) aún sigue sin informar al INTERAPAS el estatus del "PROYECTO EL MORRO", información que le fue solicitada en fecha 10 de septiembre del 2024 mediante oficio IN/DG/UPE/CM/494/2024.

**Mtro. Arturo Jaimes Núñez**
**Director de Administración y Finanzas**
**y Encargado de Despacho de la**
**Dirección General del INTERAPAS**

**Lic. José Antonio Lugo Álvarez**
**Director Jurídico**



(*) 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 30 de Junio del 2026**

**(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"

Mtro. Arturo Jaimes Núñez
Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

C.P. María Isabel Cantú Sánchez
Subdirector 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 30 de Junio del 2026**

**(Cifras en Pesos)**

| Identificación de Crédito o Instrumento | Devengado | Pagado |
|---|---|---|
| **Créditos Bancarios** | | |
| 541.1.0.01.00.0000 INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR DISPOSICION LINEA DE CREDITO T3 REALITO BANORTE | 137,201.62 | 137,201.62 |
| **Total de Intereses de Créditos Bancarios** | **137,201.62** | **137,201.62** |
| **Otros Instrumentos de Deuda** | | |
| **Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda** | **0.00** | **0.00** |
| **TOTAL** | **137,201.62** | **137,201.62** |

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

Mtro. Arturo Jaimes Núñez
Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

C.P. María Isabel Cantú Sánchez
Subdirector 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**

**Información de obligaciones pagadas o garantizadas con fondos federales**

**Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2026**

| Tipo de Obligación | Plazo | Tasa | Fin, Destino y Objeto | Acreedor, Proveedor o Contratista | Importe Total | Importe y porcentaje del total que se paga y garantiza con el recurso de dichos fondos | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Fondo | Importe Garantizado | Importe Pagado | % respecto al total |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| NO SE GENERO INFORMACIÓN EN ESTE PERIODO | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

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

**Mtro. Arturo Jaimes Núñez**
**Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS**

**C.P. Gisela Maldonado Escareño**
**Subdirector de Recursos Financieros**

**C.P. María Isabel Cantú Sánchez**
**Subdirector 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**

interapas

**Formato del ejercicio y destino de gasto federalizado y reintegros**
**Del período 01 de Enero al 30 de Junio de 2026**

| Programa o Fondo | Destino de los Recursos | Ejercicio | | Reintegro |
|---|---|---|---|---|
| | | DEVENGADO | PAGADO | |
| PRODDER 2025 | Programa de acciones a la realización de acciones de mejoramiento de eficiencia y de infraestructura de agua potable y alcantarillado. | $ 18,911,529.54 | $ - | $ - |
| PROSANEAR 2025 | Programa de acciones a la realización de acciones de infraestructura, operación y mejoramiento de eficiencia de saneamiento. | $ - | $ - | $ - |
| PROAGUA 2025 | Programa de Agua Potable, Drenaje y Saneamiento. | $ - | $ - | $ - |
| PEAS Vertiente A 2026 | Programa de Estímulos de Agua y Saneamiento Vertiente A | $ - | $ - | $ - |
| PEAS Vertiente B 2026 | Programa de Estímulos de Agua y Saneamiento Vertiente B | $ - | $ - | $ - |
| PROAGUA 2026 | Programa de Agua Potable, Drenaje y Saneamiento. | $ - | $ - | $ - |

Nota: Devengado conforme al estado analítico del ejercicio presupuestal.
Montos sin IVA.

**Mtro. Arturo Jaimes Núñez**
**Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General de INTERAPAS**

**Gerardo Lomelí Alba**
**Director de Construcción**

**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**

**Reporte de erogaciones adicionales a las aprobadas en el presupuesto de egresos, con cargo a los ingresos excedentes derivados de ingresos de libre disposición que, en su caso, resulten de los ingresos autorizados de la Ley de Ingresos.**

**Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2026**

| Erogaciones Adicionales detallado | Egresos Aprobado 1 | Ampliaciones/ (Reducciones) 2 | Egresos Modificado 3 = (1 + 2 ) | Egresos Devengado 4 | Egresos Pagado 5 | Subejercicio 6 = ( 3 - 4 ) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| NO SE GENERO INFORMACIÓN EN ESTE PERIODO | | | | | | |
| Total del Gasto | 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"

**Mtro. Arturo Jaimes Núñez**
**Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS**

**C.P. Gisela Maldonado Escareño**
**Subdirector de Recursos Financieros**

**C.P. María Isabel Cantú Sánchez**
**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

**Reporte sobre el monto total erogado durante el periodo correspondiente a contratos plurianuales de obras públicas, adquisiciones y arrendamientos o servicios.**

**Período del 01 de Enero al 30 de Junio de 2026**

| No. de contrato | Fondo | Destino de los Recursos | Periodo | Ejercicio | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | DEVENGADO | PAGADO |
| 10163-12-207 | | | | | |
| Contrato de Entrega de Agua en bloque del acueducto el Realito | Propio | Contraprestación de: | Enero-2015 a Enero-2040 | | |
| | | | Se suscribió Convenio Modificatorio con fecha 16 de Diciembre de 2010 | | |
| | | T2 (Costos Fijos de Operación) | | 25,152,116.68 | 25,152,116.68 |
| | | T3 (Gastos Variables de Operación) | | 60,679,091.47 | 40,489,335.76 |

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

Mtro. Arturo Jaimes Núnez
Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS

C.P. María Isabel Cantú Sánchez
Subdirector 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**

**Información detallada de financiamientos u obligaciones contraída en el periodo.**
**Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2026**

El INTERAPAS tiene contratada una línea de crédito en Cuenta Corriente Contingente e irrevocable por un importe de $ 47,463,689.99 para el pago de la contraprestación del proyecto del REALITO.

| FECHA DE DISPOSICIÓN | FECHA DE VENCIMIENTO | CONCEPTO | IMPORTE | INTERÉS GENERADO | INTERÉS DEVENGADO | INTERÉS PAGADO | COMISIÓN POR ADMINISTRACIÓN LÍNEAS DE CRÉDITO DE CUENTA CORRIENTE CONTINGENTE | COMISIÓN ANUAL DE CRÉDITO DE CUENTA CORRIENTE CONTINGENTE | FECHA DE PAGO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 23,933.81 | | 31/01/2026 |
| | | | | | | | 23,933.81 | | 17/02/2026 |
| | | | | | | | 24,818.70 | | 12/03/2026 |
| | | | | | | | 24,818.70 | | 09/04/2026 |
| | | | | | | | 24,818.70 | | 12/05/2026 |
| | | | | | | | 24,818.70 | | 08/06/2026 |
| TOTAL | | | - | - | - | - | **147,142.42** | - | |

**Mtro. Arturo Jaimes Núñez**
**Director de Administración y Finanzas y Encargado de Despacho de la Dirección General del INTERAPAS**

**C.P. María Isabel Cantú Sánchez**
**Subdirector de Contabilidad**

**C.P. Gisela Maldonado Escareño**
**Subdirector de Recursos Financieros**