



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios:

EA 1 Trimestral: Los ingresos totales de gestión del 2o. Trím 2025 que comprende del 01 de Abril al 30 de Junio de 2024 son por \$111,607,390.78, estos corresponden en un 99.04% a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE ABR AL 30 DE JUN 2025	DEL 01 DE ABR AL 30 DE JUN 2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTION	\$ 111,607,390.78	\$ 99,842,806.37
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 111,607,390.78	\$ 99,842,806.37
CONSUMO DE AGUA	\$ 58,378,891.76	\$ 56,017,206.81
SERVICIOS DRENAJE	13,857,740.80	13,478,716.85
REZAGO DE AGUA	20,521,086.54	18,984,720.62
REZAGO DRENAJE	3,916,355.80	3,558,482.49
*AGUA RESIDUAL	0.00	0.00
*SANEAMIENTO	5,657,435.98	1,178,270.32
CONTRATOS	717,664.82	674,740.83
RECONEXIONES	2,539,509.90	2,416,000.01
FACTIBILIDADES	0.00	572,882.17
CONEXIONES	701,405.80	832,142.30
MEDIDORES	122,844.96	103,429.32
MULTAS	914,895.68	979,758.09
SERVICIOS DE VACTOR Y/O VACON	74,576.52	90,457.54
LABORATORIO	205,625.27	258,320.10
REZAGO SANEAMIENTO	276,423.01	143,584.07
OTROS SANEAMIENTO	390,670.76	311,991.79
AGUA PARA PIPA	102,162.21	242,103.06
OTROS INGRESOS	235,433.52	0.00
NORMATIVA DE SANEAMIENTO	2,994,667.47	0.00

EA 1 Acumulativa: Los ingresos totales de gestión Acumulados al 30 de Junio de 2024 son por \$206,403,152.79; estos corresponden en un 99.36% a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 30 DE JUNIO 2025	DEL 01 DE ENE AL 30 DE JUN 2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTION	\$ 206,403,152.79	\$ 192,805,630.79
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 206,403,152.79	\$ 192,805,630.79
CONSUMO DE AGUA	\$ 110,123,706.83	\$ 105,853,389.31
SERVICIOS DRENAJE	26,240,195.00	25,369,527.92
REZAGO DE AGUA	40,272,436.28	38,867,003.90
REZAGO DRENAJE	7,470,968.08	7,419,175.99
*AGUA RESIDUAL	0.00	0.00
*SANEAMIENTO	6,867,465.16	2,431,173.00
CONTRATOS	1,122,091.05	1,125,851.73
RECONEXIONES	4,960,508.98	4,660,888.59
FACTIBILIDADES	202,104.31	1,665,293.05
CONEXIONES	1,378,708.64	1,383,349.85
MEDIDORES	269,719.24	196,650.19
MULTAS	1,925,828.66	1,849,994.29
SERVICIOS DE VACTOR Y/O VACON	136,489.12	105,269.18
LABORATORIO	427,145.52	438,467.90
REZAGO SANEAMIENTO	562,266.97	457,454.84
OTROS SANEAMIENTO	760,854.99	766,800.70
AGUA PARA PIPA	174,702.55	313,140.35
OTROS INGRESOS	513,290.94	0.00
NORMATIVA DE SANEAMIENTO	2,994,667.47	0.00



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

EA 1 Trimestral. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones al 2o. Trím 2025 que comprende del 01 Abril al 30 Junio 2024, son por \$0.00, estos corresponden en un 0% a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE ABR AL 30 DE JUN 2025	DEL 01 DE ABR AL 30 DE JUN 2024
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 0.00	19,693,463.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 0.00	19,693,463.00

EA 1 Acumulativa. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones al 30 de Junio de 2024 son por \$12,461,821.00, estos corresponden en un 5.64 % a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 30 DE JUN 2025	DEL 01 DE ENE AL 30 DE JUN 2024
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 12,461,821.00	19,693,463.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 12,461,821.00	19,693,463.00

EA 1 Trimestral. Otros Ingresos y Beneficios

El total de este rubro al 2o. Trím 2025 que comprende del 01 Abril al 30 de Junio de 2024 son por \$1,086,575.19, a un 96% respectivamente de los ingresos totales y se derivan de los intereses de instituciones financieras y otros; se detallado de la siguiente manera:

DESCRIPCION	DEL 01 DE ABR AL 30 DE JUN 2025	DEL 01 DE ABR AL 30 DE JUN 2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 1,086,575.19	1,369,557.70
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 1,086,575.19	1,147,724.52
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	221,833.18

EA 1 Acumulativa. Otros Ingresos y Beneficios

El total de este rubro al 30 de Junio de 2025 Acumulado es por \$2,228,290.68, a un 1.00% respectivamente de los ingresos totales y se derivan de los intereses de instituciones financieras y otros; se detallado de la siguiente manera:

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 30 DE JUN 2025	DEL 01 DE ENE AL 30 DE JUN 2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 2,228,290.68	2,973,588.89
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 2,228,290.68	2,277,397.74
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	596,291.15

EA 2 Trimestral. Gastos y Otras Pérdidas.

El Total de Gastos y Otras Pérdidas al 2o. Trimestre que comprende del 01 Abril al 30 de Junio de 2025 se detalla a continuación:

DESCRIPCION	DEL 01 DE ABR AL 30 DE JUN 2025	DEL 01 DE ABR AL 30 DE JUN 2024
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 100,967,575.60	99,300,566.66
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 86,421,256.76	88,136,353.20
SERVICIOS PERSONALES	\$ 46,405,956.70	43,485,006.75
MATERIALES Y SUMINISTROS	8,759,741.26	7,767,308.65
SERVICIOS GENERALES	31,255,558.80	36,884,037.80
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 7,017,328.63	6,540,022.39
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 7,017,328.63	6,540,022.39
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 7,528,990.21	4,624,191.07
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ 5,491,508.43	4,624,190.26
PROVISIONES	2,037,463.74	
OTROS GASTOS	18.04	0.81
INVERSION PUBLICA	\$ 0.00	0.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	\$ 0.00	0.00



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

EA 2 Acumulativa. Gastos y Otras Pérdidas

El Total de Gastos y Otras Pérdidas al 30 de Junio de 2024 se detalla a continuación:

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 30 DE JUN 2025	DEL 01 DE ENE AL 30 DE JUN 2024
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 197,126,263.50	\$ 190,800,021.59
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 168,897,288.51	\$ 168,995,452.10
SERVICIOS PERSONALES	\$ 92,225,739.28	\$ 86,303,191.55
MATERIALES Y SUMINISTROS	16,504,007.23	14,925,990.76
SERVICIOS GENERALES	60,167,542.02	57,758,269.79
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 13,294,835.05	\$ 12,650,350.43
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 13,294,835.05	\$ 12,650,350.43
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 14,933,139.94	\$ 9,154,219.08
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ 10,858,187.54	\$ 9,154,216.95
PROVISIONES	4,074,927.48	0.00
OTROS GASTOS	24.92	2.11
INVERSION PUBLICA	\$ 0.00	\$ 0.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	\$ 0.00	\$ 0.00

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

ESF-01 El importe que refleja esta cuenta al 30 de Junio de 2025 es por \$ 25,156,797.24 son recursos que están integrados de la siguiente manera:

	MONTO AL 30 DE JUN 2025	TIPO	MONTO AL 31 DE DIC 2024
EFFECTIVO			
Efectivo en Cajas	\$ 241,031.00		\$ 239,721.00
TOTAL EFFECTIVO	\$ 241,031.00		\$ 239,721.00
BANCOS			
Banca Afirme, S.A 000116101939	\$ 4,625,891.26	Productiva	\$ 112,492.44
Banco Mercantil del Norte, S.A 0162036777	6,192,846.29	Productiva	3,345,229.22
Banco Mercantil del Norte, S.A 0619679503	151,476.28	Productiva	251,925.26
Grupo Financiero BBVA Bancomer, S.A., 193386260	608,518.17	Productiva	718,385.53
CitiBanamex, 1907676133	0.00	Productiva	0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1253646036	0.00		0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1253629879	0.00		0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1275385711	113,442.64		10,000.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1295862329	804,510.62		10,000.00
Banca Afirme, S.A 000116160765	145,582.73		
TOTAL BANCOS	\$ 12,642,067.97		\$ 4,448,032.45
INVERSIONES FINANCIERAS			
Banco Mercantil del Norte, S.A 0502141959	\$ 5,057,616.61	Productiva	\$ 3,107,452.47
MAS FONDOS 122287	7,216,081.66		1,178,404.01
TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS	\$ 12,273,698.27		\$ 4,285,856.48
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 25,156,797.24		\$ 8,973,609.93

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

ESF-02.- Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios

El importe que refleja al 30 de Junio de 2025, son integrados de la siguiente manera:

Concepto	30 JUN 2025	31 DIC 2024
Deudores Diversos	\$ 2,824,276.21	\$ 2,444,532.18
IVA por Acreditar	7,392,899.92	7,905,720.64
Documentos por Cobrar	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar	488,796.28	553,801.22
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	10,705,972.41	10,904,054.04
1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por		
Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$ 14,994.02	\$ 28,211.41
TOTAL DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$ 14,994.02	\$ 28,211.41



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA

b) NOTAS DE DESGLOSE

ESF-03.- Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios

El importe que refleja al 30 de Junio de 2025 son Integrados de la siguiente manera:

Concepto	30 JUN 2025	Vencimiento	31 DIC 2024
Deudoras Diversos:	\$ 2,824,276.21	12 meses	\$ 2,444,532.18
IVA por Acreditar:	7,392,899.92	12 meses	7,605,720.64
Documentos por Cobrar	0.00	30 días	0.00
Cuentas por Cobrar	488,798.28	30 días	553,801.22
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 10,706,972.41		\$ 10,904,054.04

1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por

Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$ 14,994.02	90 días	\$ 28,211.41
TOTAL DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$ 14,994.02		\$ 28,211.41

ESF-04.- Inventarios

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que no realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

ESF-05.- Almacenes

Se aplica el método de valuación de Costo Promedio y el importe que refleja al 30 de Junio de 2025 es por \$10,376,028.91

ESF-06.- Inversiones Financieras (Fideicomiso)

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 30 de Junio de 2025 no se tiene Inversiones para Fideicomiso.

ESF-07.- Inversiones Financieras

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que no maneja inversiones financieras a un determinado plazo, únicamente se manejan inversiones en mesa de dinero a un día y están consideradas a corto plazo, las que se describen con anterioridad.

ESF-08.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

BIENES INMUEBLES	SALDO AL 30 DE JUN 2025	SALDO AL 31 DE DIC 2024	ESTADO DEL BIEN
INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 13,743,538.50	\$ 13,743,538.50	BUENO
TERRENOS	6,534,698.50	6,534,698.50	BUENO
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	270,363,033.49	262,073,012.61	BUENO
INFRAESTRUCTURA			
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	33,671,189.17	22,705,391.78	BUENO
SUMA	\$ 324,312,459.66	\$ 305,056,641.39	

BIENES MUEBLES	SALDO AL 30 DE JUN 2025	SALDO AL 31 DE DIC 2024	ESTADO DEL BIEN
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	\$ 5,054,889.66	\$ 5,054,889.66	BUENO
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	31,206,999.44	31,072,521.86	BUENO
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	95,277,482.21	93,162,685.80	BUENO
HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA-HERRAMIENTA	92,596.39	92,596.39	BUENO
EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	5,146,188.27	4,697,316.27	BUENO
EQUIPO E INSTRUMENTACION MEDICO Y DE LABORATORIO	801,486.00	801,486.00	BUENO
OTROS EQUIPOS	3,581,450.24	3,581,450.24	BUENO
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	19,205,071.31	18,159,161.31	BUENO
SUMA	\$ 160,366,183.52	\$ 156,622,107.63	
SUMA ACTIVO FIJO	484,678,623.18	461,678,748.92	

DEPRECIACION ACUMULADA:

INFRAESTRUCTURA	DEPRECIACION AL 30 DE JUN 2025	DEPRECIACION AL 31 DE DIC 2024	METODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	VIDA UTIL
TERRENOS	\$ 0.00	\$ 0.00			
EDIFICIOS	2,004,295.39	1,831,463.53	LINEA RECTA	3.30%	30 Años
OBRAS EN OPERACION	156,006,414.08	150,586,119.42	LINEA RECTA	5%	20 Años
OBRAS EN PROCESO	0.00	0.00			
SUMA	\$ 158,010,709.47	\$ 152,417,582.95			

BIENES MUEBLES	DEPRECIACION AL 30 DE JUN 2025	DEPRECIACION AL 31 DE DIC 2024	METODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	ESTADO DEL BIEN
EQUIPO DE OFICINA	\$ 3,779,991.11	\$ 3,721,523.61	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE TRANSPORTE	18,969,100.78	18,029,188.92	LINEA RECTA	20%	5 Años
MAQUINARIA Y EQUIPO EN GE	67,249,361.40	53,915,087.68	LINEA RECTA	10%	10 Años
HERRAMIENTA	101,611.00	101,611.00	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE COMUNICACION	2,684,826.56	2,542,435.00	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE LABORATORIO	470,831.09	465,218.93	LINEA RECTA	20%	5 Años
EQ. DE CLORACION Y RE-BOM	1,882,768.51	1,734,119.65	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE COMPUTO	15,802,168.52	15,166,383.14	LINEA RECTA	33.30%	3 Años
SUMA	\$ 100,930,648.95	\$ 95,665,587.93			
DEPRECIACION TOTAL	\$ 258,941,358.42	\$ 248,083,170.88			
TOTAL ACTIVO FIJO MENOS DEPRECIACION	225,737,264.76	213,595,578.04			

AL 30 JUN 2025



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

ESF-09.- Activos Intangibles y Diferidos

El importe de este rubro al 30 de Junio de 2025 es por \$ 1,471,416.22 detallado de la siguiente manera:

Concepto	30 JUN 2025	31 DIC 2024
Cargos Diferidos	\$ 1,471,416.22	\$ 1,044,539.51
TOTAL	\$ 1,471,416.22	\$ 1,044,539.51

ESF-10.- Estimaciones y Deterioros

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 30 de Junio de 2025 no se tienen estimación de cuentas incobrables, estimación de

ESF-11.- Otros Activos

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 30 de Junio de 2025, ya que no se cuenta con este rubro.

Pasivo

ESF-12.- Cuentas y Documentos por pagar

Este rubro al 30 de Junio de 2025 es por la cantidad total de \$32,266,631.06 los cuales la totalidad de los mismos son factibles de cubrirse:

Nombre de la cuenta	Importe	Vencimiento
2.1.1.2 Proveedores Por Pagar a Corto Plazo	\$ 11,321,666.81	Menor a 90 días
2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas Por Pagar a Corto Plazo	0.00	Menor a 90 días
2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	9,417,077.25	Menor a 90 días
2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	11,527,887.00	Menor a 90 días
TOTAL	\$ 32,266,631.06	

ESF-13.- Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 30 de Junio de 2025 no se cuenta con este rubro.

ESF-14.- Pasivos Diferidos.- Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 30 de Junio de 2025 no se cuenta con este rubro.

ESF-15.- Provisiones a Largo Plazo

El saldo al 30 de Junio de 2025 de esta cuenta es de \$33,849,280.62 y se detalla a continuación:

Concepto	Importe
Prima de Antigüedad	\$ 575,387.66
Contrato Colectivo	28,344,801.93
Indemnización Legal	4,929,091.03
TOTAL	\$ 33,849,280.62

ESF-16.- Otros Pasivos. De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 30 de Junio de 2025 no se cuenta con este rubro.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EVHP -01 Trimestral .- Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

Concepto	DEL 01 DE ABR AL 30 DE JUN 2025
Aportaciones	\$ 86,157,942.94
Superávit Prodi	360,000.00
Devolución Prosanear	0.00
TOTAL	\$ 86,517,942.94

EVHP -01 Acumulativa .- Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

Concepto	DEL 01 DE ENE AL 30 DE JUN 2025
Aportaciones	\$ 86,157,942.94
Superávit Prodi	360,000.00
Devolución Prosanear	0.00
TOTAL	\$ 86,517,942.94

EVHP-02 Trimestral .- Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

Concepto	DEL 01 DE ABR AL 30 DE JUN 2025
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 23,968,000.97
Resultados de Ejercicios Anteriores	96,734,904.87
Revalúos	147,199.45
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant	-22,487.35
TOTAL	\$ 120,827,617.94



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

EVHP-02 Acumulativa. - Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

Concepto	DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUN 2025
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 23,968,000.97
Resultados de Ejercicios Anteriores	96,715,251.87
Revalúos	147,199.45
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant	-2,834.35
TOTAL	\$ -120,827,617.94

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFE 1 Trimestral. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (20XN) y periodo anterior (20XN-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	Del 01 de abril al 30 de junio de 2025	Del 01 de abril al 30 de junio de 2024
Efectivo	\$ 241,031.00	\$ 239,721.00
Bancos/Tesorería	12,642,067.97	4,448,032.45
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	12,273,696.27	4,285,856.48
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	\$ 25,166,797.24	\$ 8,973,609.93

EFE 1 Acumulada. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (20XN) y periodo anterior (20XN-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	Del 01 de enero al 30 de junio de 2025	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024
Efectivo	\$ 241,031.00	\$ 239,721.00
Bancos/Tesorería	12,642,067.97	4,448,032.45
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	12,273,696.27	4,285,856.48
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	\$ 25,166,797.24	\$ 8,973,609.93

EFE 2 Trimestral. Detallar las adquisiciones de las Actividades de inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	Del 01 de abril al 30 de junio de 2025	Del 01 de abril al 30 de junio de 2024
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 11,880,660.01	\$ 17,632,460.49
Terrenos	0.00	0.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Infraestructura	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	11,880,660.01	17,632,460.49
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Bienes Muebles	\$ 1,837,245.16	\$ 1,800,641.27
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	1,142,391.27
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	134,477.58	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,502,767.58	658,150.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Archivos Biológicos	0.00	0.00
Otras Inversiones	59,803.05	0.00
Total	\$ 13,577,708.22	\$ 19,633,001.76



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

EFE 2 Acumulada. Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	Del 01 de enero al 30 de junio de 2025	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 19,255,818.27	\$ 45,774,378.42
Terrenos	0.00	0.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Infraestructura	8,290,020.88	17,184,861.48
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	10,965,797.39	28,589,516.94
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Bienes Muebles	\$ 3,744,055.99	\$ 8,509,854.24
Mobiliario y Equipo de Administración	1,045,910.00	1,449,939.24
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	134,477.58	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,563,668.41	7,059,915.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Otras Inversiones	426,875.71	109,742.32
Total	\$ 23,426,749.97	\$ 54,393,974.98

EFE 3. Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), utilizando el siguiente cuadro:

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS			
Concepto	Del 01 de enero al 30 de junio de 2025	Del 01 de abril al 30 de junio de 2025	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$ 23,968,000.97	\$ 11,726,390.37	40,111,150.38
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	(0.00)	(0.00)	(0.00)
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	(0.00)	(0.00)	(0.00)
Incremento en cuentas por cobrar	(0.00)	(0.00)	(0.00)
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 23,968,000.97	\$ 11,726,390.37	40,111,150.38

Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior son enunciativos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro. Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior son enunciativos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

EA 3 Trimestral. La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Del 01 de abril al 30 de junio de 2025	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios	112,693,965.97
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	112,693,965.97



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Del 01 de abril al 30 de junio de 2025	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2025
1. Total de Egresos Presupuestarios	110,702,459.01
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	26,023,614.88
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	8,759,741.26
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	155,993.99
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	244,156.80
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	1,052,352.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	16,811,370.83
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
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	16,285,731.47
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,491,508.43
3.2 Provisiones	2,037,463.74
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	18.04
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	8,759,741.26
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	106,967,575.60

EA 3 Acumulada. La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Del 01 de enero al 30 de junio de 2025	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios	221,093,264.47
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	221,093,264.47

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Del 01 de enero al 30 de junio de 2025	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2025
1. Total de Egresos Presupuestarios	210,893,125.26



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA

b) NOTAS DE DESGLOSE

2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	45,305,008.95
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	16,504,007.23
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	155,993.99
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,216,178.80
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	1,052,352.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	26,376,476.93
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
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	31,437,147.17
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	10,858,187.54
3.2 Provisiones	4,074,927.48
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	24.92
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	16,504,007.23
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	197,125,263.50

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

LIC. EDUARDO CAMPOS VILLARREAL
GERENTE

C.P. JUAN CARLOS IBARRA ROSAS
SUBGERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

1 Con respecto a la información de la deuda pública, ésta se incluye en el informe de deuda pública en la nota 10 "Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa.