



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

a) NOTAS DE DESGLOSE

l) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

**ESF-01.- Efectivo y Equivalentes**

El importe que refleja esta cuenta al 30 de Junio de 2023 es por \$11,770,267.35 son recursos que están integrados de la siguiente manera:

CUENTA	MONTO AL 30 DE JUN 2023	TIPO	MONTO AL 31 DE DIC 2022
<b>EFFECTIVO</b>			
Fondos Fijos de Cajas	\$ 245,240.00		\$ 243,240.00
<b>TOTAL EFFECTIVO</b>	<b>\$ 245,240.00</b>		<b>\$ 243,240.00</b>
<b>BANCOS</b>			
Banca Afirme, S.A 000116101939	\$ 222,771.19	Productiva	\$ 336,464.10
Banco Mercantil del Norte, S.A 0162036777	2,234,194.37	Productiva	2,635,431.66
Banco Mercantil del Norte, S.A 0619679503	277,760.98	Productiva	204,956.64
Grupo Financiero BBVA Bancomer, S.A. 193386260	435,465.86	Productiva	553,195.53
CitiBanamex 1907676133	0.00	Productiva	0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1160590189	0.00		0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1210640774	7,333.20		0.00
<b>TOTAL BANCOS</b>	<b>\$ 3,177,525.60</b>		<b>\$ 3,730,047.93</b>
<b>INVERSIONES FINANCIERAS</b>			
Banco Mercantil del Norte, S.A 0502141959	\$ 2,106,176.69	Productiva	\$ 7,095,007.52
MAS FONDOS 122287	6,241,325.06		1,143,820.37
<b>TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS</b>	<b>\$ 8,347,501.75</b>		<b>\$ 8,238,827.89</b>
<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 11,770,267.35</b>		<b>\$ 12,212,115.82</b>

**ESF-02.- Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes**

El importe que refleja al 30 de Junio de 2023 es por \$13,054,323.02 integrados de la siguiente manera:

Concepto	30 JUN 2023	31 DIC 2022
Deudores Diversos	\$ 2,314,152.68	\$ 2,101,984.98
IVA por Acreditar	10,435,194.77	10,958,393.69
Documentos por Cobrar	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar	304,975.57	325,344.67
<b>TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 13,054,323.02</b>	<b>\$ 13,385,723.34</b>

**ESF-03.- Derechos a recibir Bienes o Servicios**

El importe que refleja al 30 de Junio de 2023 es por \$ 930,458.13 integrados de la siguiente manera:

Nombre de la cuenta	30 JUN 2023	Vencimiento	31 DIC 2022
1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$ 930,458.13	90 días	\$ 22,500.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 930,458.13</b>		<b>\$ 22,500.00</b>

**ESF-04.- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

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

**ESF-05.- Almacén**

Se aplica el método de valuación de Costo Promedio y el importe que refleja al 30 de Junio de 2023 es por \$9,643,083.43

**ESF-06.- Inversiones Financieras (Fideicomiso)**

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 30 de Junio de 2023 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.



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

a) NOTAS DE DESGLOSE

ESF-08.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

ACTIVO FIJO:

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION	SALDO AL 30 DE JUN 2023	SALDO AL 31 DE DIC 2022	ESTADO DEL BIEN
TERRENOS	\$ 13,743,538.50	\$ 4,538,538.50	BUENO
EDIFICIOS	3,623,624.62	3,623,624.62	BUENO
OBRAS EN OPERACION	218,450,491.41	215,666,926.13	BUENO
OBRAS EN PROCESO	48,916,997.65	27,452,925.01	BUENO
<b>SUMA \$</b>	<b>284,734,652.18</b>	<b>251,282,014.26</b>	

BIENES MUEBLES	SALDO AL 30 DE JUN 2023	SALDO AL 31 DE DIC 2022	ESTADO DEL BIEN
EQUIPO DE OFICINA	\$ 5,061,662.43	5,040,357.27	BUENO
EQUIPO DE TRANSPORTE	25,486,983.55	26,216,169.59	BUENO
MAQUINARIA Y EQUIPO EN GE	89,430,774.60	85,053,499.87	BUENO
HERRAMIENTA	92,596.39	92,596.39	BUENO
EQUIPO DE COMUNICACION	4,475,347.07	4,445,267.07	BUENO
EQUIPO DE LABORATORIO	784,486.00	784,486.00	BUENO
EQ. DE CLORACION Y RE-BOM	3,581,450.24	3,581,450.24	BUENO
EQUIPO DE COMPUTO	16,414,303.75	16,389,983.75	BUENO
<b>SUMA \$</b>	<b>145,327,604.03</b>	<b>141,603,810.18</b>	

SUMA ACTIVO FIJO 430,062,256.21 392,885,824.44

DEPRECIACION:

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION	DEPRECIACION AL 30 DE JUN 2023	DEPRECIACION AL 31 DE DIC 2022	METODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	VIDA UTIL
TERRENOS	\$ 0.00	0.00			
EDIFICIOS	1,494,910.00	1,394,854.96	LINEA RECTA	3.30%	30 Años
OBRAS EN OPERACION	137,428,269.28	132,966,610.99	LINEA RECTA	5%	20 Años
OBRAS EN PROCESO	0.00	0.00			
<b>SUMA \$</b>	<b>138,923,179.28</b>	<b>134,361,465.95</b>			

BIENES MUEBLES	DEPRECIACION AL 30 DE JUN 2023	DEPRECIACION AL 31 DE DIC 2022	METODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	ESTADO DEL BIEN
EQUIPO DE OFICINA	\$ 3,533,169.02	3,459,904.58	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE TRANSPORTE	16,123,975.24	16,474,011.77	LINEA RECTA	20%	5 Años
MAQUINARIA Y EQUIPO EN GE	44,160,470.49	40,975,701.34	LINEA RECTA	10%	10 Años
HERRAMIENTA	101,611.00	101,611.00	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE COMUNICACION	2,159,849.48	2,019,328.68	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE LABORATORIO	452,065.87	448,153.75	LINEA RECTA	20%	5 Años
EQ. DE CLORACION Y RE-BOM	1,288,173.07	1,127,345.61	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE COMPUTO	13,969,693.09	13,445,016.91	LINEA RECTA	33.30%	3 Años
<b>SUMA \$</b>	<b>81,789,007.26</b>	<b>78,051,073.64</b>			
<b>DEPRECIACION TOTAL</b>	<b>220,712,186.54</b>	<b>212,412,539.59</b>			

TOTAL ACTIVO FIJO MENOS DEPRECIACION 209,350,069.67 AL 30 JUN 2023

ESF-09.- Activos Intangibles y Diferidos

El importe de este rubro al 30 de Junio de 2023 es por \$1,409,435.44 detallado de la siguiente manera:

Concepto	30 JUN 2023	31 DIC 2022
Cargos Diferidos	\$ 1,409,435.44	737,968.59
<b>TOTAL \$</b>	<b>1,409,435.44</b>	<b>737,968.59</b>

ESF-10.- Estimaciones y Deterioros

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 30 de Junio de 2023 no se tienen estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos o cualquier otra.



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

a) NOTAS DE DESGLOSE

**ESF-11.- Otros Activos**

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 30 de Junio de 2023, ya que no se cuenta con este rubro.

**Pasivo<sup>2</sup>**

**ESF-12.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Este rubro al 30 de Junio de 2023 es por la cantidad total de \$34,385,235.57 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	\$ 14,422,558.52	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	7,834,913.01	Menor a 90 días
2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,127,764.04	Menor a 90 días
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 34,385,235.57</b>	

**ESF-13.- Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo**

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 30 de Junio de 2023 no se cuenta con este rubro.

**ESF-14.- Provisiones a Largo Plazo**

El saldo al 30 de Junio de 2023 de esta cuenta es de \$32,121,549.81 y se detalla a continuación:

Concepto	Importe
Prima de Antigüedad	\$ 705,630.90
Contrato Colectivo	24,949,302.37
Indemnización Legal	6,466,616.54
<b>TOTAL \$</b>	<b>32,121,549.81</b>

**II) Notas al Estado de Actividades**

EA 1 Trimestral. Los ingresos totales de gestión Acumulados al 30 de Junio de 2023 son por \$107,227,074.36, estos corresponden en un 98.60% a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE ABR AL 30 DE JUN 2023	DEL 01 DE ABR AL 30 DE JUN 2022
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE LA GESTION</b>	\$ 107,227,074.36	90,843,510.19
<b>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>	\$ 107,227,074.36	90,843,510.19
CONSUMO DE AGUA	\$ 50,815,563.20	48,767,771.83
SERVICIOS DRENAJE	11,950,442.39	11,727,940.03
REZAGO DE AGUA	28,897,620.62	15,203,112.30
REZAGO DRENAJE	7,415,272.54	3,224,085.95
*AGUA RESIDUAL	0.00	4,224,137.95
*SANEAMIENTO	1,076,989.08	1,055,665.34
CONTRATOS	793,853.66	844,817.09
RECONEXIONES	2,006,872.55	1,702,189.94
FACTIBILIDADES	1,449,941.03	1,355,982.51
CONEXIONES	789,993.33	1,015,402.72
MEDIDORES	122,298.92	107,758.54
MULTAS	651,306.42	597,961.59
SERVICIOS DE VACTOR Y/O VACON	160,417.09	23,021.32
LABORATORIO	199,142.50	191,471.24
REZAGO SANEAMIENTO	125,097.76	305,810.10
OTROS SANEAMIENTO	358,910.91	320,331.55
AGUA PARA PIPA	413,352.36	176,050.19

EA 1 Acumulativa. Los ingresos totales de gestión Acumulados al 30 de Junio de 2023 son por \$193,047,387.07, estos corresponden en un 98.46% a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 30 DE JUN 2023	DEL 01 DE ENE AL 30 DE JUN 2022
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE LA GESTION</b>	\$ 193,047,387.07	169,480,845.33
<b>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>	\$ 193,047,387.07	169,480,845.33
CONSUMO DE AGUA	\$ 97,402,122.87	90,450,767.02
SERVICIOS DRENAJE	22,786,173.91	21,731,394.19
REZAGO DE AGUA	47,416,113.90	30,233,744.30
REZAGO DRENAJE	10,894,605.33	6,461,796.26



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

a) NOTAS DE DESGLOSE

*AGUA RESIDUAL	0.00	6,810,344.61
*SANEAMIENTO	2,127,610.21	2,054,202.86
CONTRATOS	1,615,715.85	1,474,022.66
RECONEXIONES	4,102,484.50	3,399,722.08
FACTIBILIDADES	1,449,941.03	1,823,632.25
CONEXIONES	1,451,580.44	1,755,768.31
MEDIDORES	245,449.04	227,394.77
MULTAS	1,280,681.43	1,069,087.64
SERVICIOS DE VACTOR Y/O VACON	217,608.55	104,961.18
LABORATORIO	463,956.51	420,790.12
REZAGO SANEAMIENTO	358,192.60	590,475.37
OTROS SANEAMIENTO	747,495.74	667,619.87
AGUA PARA PIPA	487,655.16	205,121.84

EA 2 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 30 de Junio de 2023 son por \$0.00, estos corresponden en un 0.00 % a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE ABR AL 30 DE JUN 2023	DEL 01 DE ABR AL 30 DE JUN 2022
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 0.00	0.00

EA 2 Acumulativa.- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de

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 2023 son por \$0.00, estos corresponden en un 0.00 % a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 30 DE JUN 2023	DEL 01 DE ENE AL 30 DE JUN 2022
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 0.00	0.00

EA 3 Trimestral. Otros Ingresos y Beneficios

El total de este rubro al 30 de Junio de 2023 Acumulado es por \$1,518,996.82, a un 1.40% 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 2023	DEL 01 DE ABR AL 30 DE JUN 2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 1,518,996.82	\$ 1,667,673.14
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 989,761.26	\$ 1,062,945.25
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	529,235.56	604,727.89



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

a) NOTAS DE DESGLOSE

EA 3 Acumulativa.- Otros Ingresos y Beneficios

El total de este rubro al 30 de Junio de 2023 Acumulado es por \$3,023,440.53 ,a un 1.54% 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 2023	DEL 01 DE ENE AL 30 DE JUN 2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 3,023,440.53	\$ 3,131,051.38
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 2,137,744.88	\$ 1,981,285.37
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	885,695.65	1,149,766.01

EA 4 Trimestral.- Gastos y Otras Pérdidas

El Total de Gastos y Otras Pérdidas al 30 de Junio de 2023 se detalla a continuación:

DESCRIPCION	DEL 01 DE ABR AL 30 DE JUN 2023	DEL 01 DE ABR AL 30 DE JUN 2022
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 89,272,507.35	\$ 83,708,228.74
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 78,515,315.00	\$ 72,738,787.47
SERVICIOS PERSONALES	\$ 41,060,256.24	\$ 38,683,056.95
MATERIALES Y SUMINISTROS	7,522,416.46	8,567,284.58
SERVICIOS GENERALES	29,932,642.30	25,488,445.94
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 6,158,830.48	\$ 5,884,925.54
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 6,158,830.48	\$ 5,884,925.54
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 4,598,361.87	\$ 5,084,515.73
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ 4,598,361.54	5,084,514.90
OTROS GASTOS	0.33	0.83
INVERSION PUBLICA	\$ 0.00	\$ 0.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	\$ 0.00	\$ 0.00

EA 4 Acumulativa.- Gastos y Otras Pérdidas

El Total de Gastos y Otras Pérdidas al 30 de Junio de 2023 se detalla a continuación:

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 30 DE JUN 2023	DEL 01 DE ENE AL 30 DE JUN 2022
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 174,861,251.34	\$ 161,073,812.92
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 153,657,648.57	\$ 139,666,230.43
SERVICIOS PERSONALES	\$ 81,410,290.16	\$ 75,749,239.86
MATERIALES Y SUMINISTROS	14,611,505.42	15,467,146.19
SERVICIOS GENERALES	57,635,852.99	48,449,844.38
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 12,020,670.40	\$ 11,332,443.96
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 12,020,670.40	\$ 11,332,443.96
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 9,182,932.37	\$ 10,075,138.53
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ 9,182,929.55	10,075,137.70
OTROS GASTOS	2.82	0.83
INVERSION PUBLICA	\$ 0.00	\$ 0.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	\$ 0.00	\$ 0.00

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

EVHP 1 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 2023
Aportaciones	\$ 86,157,942.94
Superávit Prodi	360,000.00
Devolución Prosanear	0.00
<b>TOTAL \$</b>	<b>86,517,942.94</b>



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

a) NOTAS DE DESGLOSE

EVHP 1 Acumulada. 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 2023
Aportaciones	\$ 86,157,942.94
Superávit Prodi	360,000.00
Devolución Prosanear	0.00
<b>TOTAL \$</b>	<b>86,517,942.94</b>

EVHP 2 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 2023
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 21,209,576.26
Resultados de Ejercicios Anteriores	71,985,201.39
Revalúos	147,199.45
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant	-209,068.38
<b>TOTAL \$</b>	<b>93,132,908.72</b>

EVHP 2 Acumulada. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

Concepto	DEL 01 DE ENE AL 30 DE JUN 2023
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 21,209,576.26
Resultados de Ejercicios Anteriores	71,985,201.39
Revalúos	147,199.45
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant	-209,068.38
<b>TOTAL \$</b>	<b>93,132,908.72</b>

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

EFE 1 Trimestral. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual y periodo anterior 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:

Concepto	Del 01 de abril al 30 de junio de 2023	Del 01 de abril al 30 de junio de 2022
Efectivo	\$ 245,240.00	\$ 258,240.00
Bancos/Tesorería	3,177,525.60	5,584,297.48
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	8,347,501.75	21,113,879.38
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
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 11,770,267.35</b>	<b>26,956,416.86</b>

EFE 1 Acumulativa. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual y periodo anterior 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:

Concepto	Del 01 de enero al 30 de junio de 2023	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022
Efectivo	\$ 245,240.00	\$ 243,240.00
Bancos/Tesorería	3,177,525.60	3,730,047.93
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	8,347,501.75	8,238,827.89
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
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 11,770,267.35</b>	<b>12,212,115.82</b>



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

EFE 2. 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:

Concepto	Del 01 de enero al 30 de junio de 2023	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022	Del 01 de enero al 30 de junio de 2022
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	\$ 30,392,505.81	57,585,547.77	21,613,221.49
<b>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</b>	0.00	0.00	0.00
Depreciación	9,182,929.55	19,434,453.10	10,075,137.70
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
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>21,209,576.26</b>	<b>38,151,094.67</b>	<b>11,538,083.79</b>

Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivos 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 5 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.

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2023		
(Cifras en pesos)		
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		<b>107,227,074.36</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		<b>1,518,996.82</b>
2.1	Ingresos Financieros	989,761.26
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	529,235.56
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>0.00</b>
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>		<b>108,746,071.18</b>

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de abril al 30 de junio de 2023		
(Cifras en pesos)		
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>97,624,910.37</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>		<b>12,950,764.89</b>
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	0.00



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

a) NOTAS DE DESGLOSE

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	0.00
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9	Activos Biológicos	0.00
2.10	Bienes Inmuebles	0.00
2.11	Activos Intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	12,950,764.89
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 Presupuestales No Contables	0.00
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>4,598,361.87</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,598,361.54
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	0
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
3.6	Otros Gastos	0.33
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

4. Total de Gastos Contables

89,272,507.35

EA 5 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.

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2023		
(Cifras en pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		193,047,387.07
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		<b>3,023,440.53</b>
2.1	Ingresos Financieros	2,137,744.88



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

a) NOTAS DE DESGLOSE

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	885,695.65

<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>0.00</b>
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios Contables No	0.00

<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>196,070,827.60</b>
---------------------------------------	-----------------------

 <p>SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA                  Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables                  Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2023                  (Cifras en pesos)</p>	
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>191,913,292.81</b>

<b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>		<b>26,234,973.84</b>
2.1	Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	0.00
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	0.00
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9	Activos Biológicos	0.00
2.10	Bienes Inmuebles	0.00
2.11	Activos Intangibles	0.00
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	26,234,973.84
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



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

a) NOTAS DE DESGLOSE

2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>			<b>9,182,932.37</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	9,182,929.55	
3.2	Provisiones	0	
3.3	Disminución de Inventarios	0	
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	
3.6	Otros Gastos	2.82	
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00	
<b>4. Total de Gastos Contables</b>			<b>174,861,251.34</b>

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



**SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA**  
**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES**  
**Del 01 de enero al 30 de junio de 2023**  
**(Cifras en Pesos)**

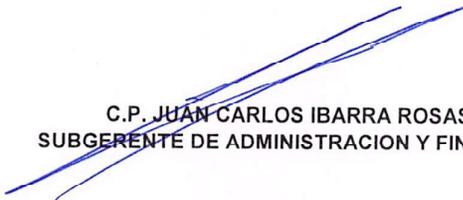
CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1 VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.1 Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.2 Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.3 Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.4 Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.5 Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.6 Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2 EMISION DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.1 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.2 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.3 Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.4 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.5 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.6 Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3 AVALES Y GARANTIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.1 Avalués Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.2 Avalués Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.3 Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.4 Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.5 Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.6 Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4 JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.1 Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5 INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.1 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.2 Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6 BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.1 Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.2 Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.3 Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.4 Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00

Nota 1: Las cuentas de orden contables señaladas en el recuadro, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos, incluidas las cuentas de orden de los bienes arqueológicos, artísticos e históricos.

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

**NOTA: AL 30 DE JUNIO DE 2023 NO SE TIENEN CUENTAS DE ORDEN CONTABLES**

  
LIC. EDUARDO CAMPOS VILLARREAL  
GERENTE

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



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

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

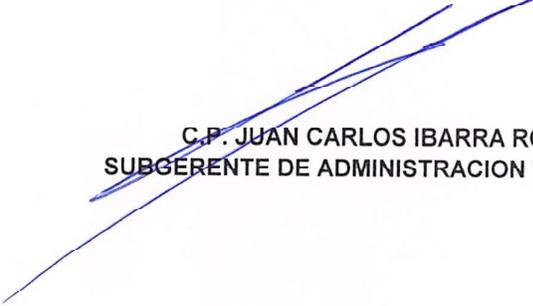
Del 01 de enero al 30 de junio de 2023

(Cifras en Pesos)

CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
8.1 LEY DE INGRESOS	0.00	781,319,658.20	781,319,658.20	0.00
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	0.00	389,178,003.00	0.00	389,178,003.00
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	196,070,827.60	389,178,003.00	-193,107,175.40
8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	0.00	196,070,827.60	196,070,827.60	0.00
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	196,070,827.60	-196,070,827.60
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	1,154,568,971.06	1,154,568,971.06	0.00
8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	389,178,003.00	-389,178,003.00
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	389,178,003.00	191,913,292.81	197,264,710.19
8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	191,913,292.81	191,913,292.81	0.00
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	191,913,292.81	191,913,292.81	0.00
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	191,913,292.81	189,651,089.63	2,262,203.18
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	189,651,089.63	0.00	189,651,089.63

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