



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

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

ESF-01.- Efectivo y Equivalentes

El importe que refleja esta cuenta al 30 de Septiembre de 2022 es por **\$21,736,869.54** son recursos que están integrados de la siguiente manera:

CUENTA	MONTO AL 30 DE SEP 2022	TIPO	MONTO AL 31 DE DIC 2021
EFFECTIVO			
Fondos Fijos de Cajas	\$ 258,240.00		\$ 258,240.00
TOTAL EFECTIVO	\$ 258,240.00		\$ 258,240.00
BANCOS			
Banca Afirme, S.A 000116101939	\$ 320,127.19	Productiva	\$ 304,224.99
Banco Mercantil del Norte, S.A 0162036777	2,401,154.80	Productiva	3,030,592.56
Banco Mercantil del Norte, S.A 0619679503	201,356.76	Productiva	207,925.18
Grupo Financiero BBVA Bancomer, S.A. 193386260	607,730.73	Productiva	114,561.95
CitiBanamex 1907676133	568.40	Productiva	0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1160590189	0.00		10,000.00
TOTAL BANCOS	\$ 3,530,937.88		\$ 3,667,304.68
INVERSIONES FINANCIERAS			
Banco Mercantil del Norte, S.A 0502141959	\$ 7,978,052.84	Productiva	\$ 11,509,252.59
MAS FONDOS 122287	9,969,638.82		2,751,424.45
TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS	\$ 17,947,691.66		\$ 14,260,677.04
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 21,736,869.54		\$ 18,186,221.72

ESF-02.- Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

El importe que refleja al 30 de Septiembre de 2022 es por **\$9,986,859.81** integrados de la siguiente manera:

Concepto	30 SEP 2022	31 DIC 2021
Deudores Diversos	\$ 2,111,272.49	\$ 2,044,597.00
IVA por Acreditar	7,618,246.82	6,781,777.50
Documentos por Cobrar	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar	257,340.50	250,243.13
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 9,986,859.81	\$ 9,076,617.63

ESF-03.- Derechos a recibir Bienes o Servicios

El importe que refleja al 30 de Septiembre de 2022 es por **\$74,592.59** integrados de la siguiente manera:

Nombre de la cuenta	30 SEP 2022	Vencimiento	31 DIC 2021
1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$ 74,592.59	90 días	\$ 0.00
TOTAL	\$ 74,592.59		\$ 0.00

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 bienes.

ESF-05.- Almacén

Se aplica el método de valuación de Costo Promedio y el importe que refleja al 30 de Septiembre de 2022 es por **\$10,553,706.91**

ESF-06.- Inversiones Financieras (Fideicomiso)

Esta Nota **No le aplica** al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 30 de Septiembre de 2022 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

ACTIVO FIJO:

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION	SALDO AL 30 DE SEP 2022	SALDO AL 31 DE DIC 2021	ESTADO DEL BIEN
TERRENOS	\$ 4,538,538.50	\$ 4,538,538.50	BUENO
EDIFICIOS	3,623,624.62	3,623,624.62	BUENO
OBRAS EN OPERACION	251,067,293.12	224,385,894.37	BUENO
OBRAS EN PROCESO	29,306,579.00	24,697,811.17	BUENO
SUMA	\$ 288,536,035.24	\$ 257,245,868.66	

	SALDO AL 30 DE SEP 2022	SALDO AL 31 DE DIC 2021	ESTADO DEL BIEN
BIENES MUEBLES			
EQUIPO DE OFICINA	\$ 5,031,559.77	4,958,009.76	BUENO
EQUIPO DE TRANSPORTE	25,082,117.87	24,315,943.87	BUENO
MAQUINARIA Y EQUIPO EN GE	84,744,867.87	80,422,492.06	BUENO
HERRAMIENTA	92,596.39	92,596.39	BUENO
EQUIPO DE COMUNICACION	4,445,267.07	3,891,518.23	BUENO
EQUIPO DE LABORATORIO	784,486.00	745,364.66	BUENO
EQ. DE CLORACION Y RE-BOM	3,308,969.24	2,316,932.49	BUENO
EQUIPO DE COMPUTO	15,512,050.01	15,152,162.13	BUENO
SUMA	\$ 139,001,914.22	\$ 131,895,019.59	
SUMA ACTIVO FIJO	427,537,949.46	389,140,888.25	

DEPRECIACION:

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION	DEPRECIACION AL 30 DE SEP 2022	DEPRECIACION AL 31 DE DIC 2021	METODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	VIDA UTIL
TERRENOS	\$ 0.00	0.00			
EDIFICIOS	1,344,827.44	1,194,744.88	LINEA RECTA	3.30%	30 Años
OBRAS EN OPERACION	133,928,652.09	125,723,267.27	LINEA RECTA	5%	20 Años
OBRAS EN PROCESO	0.00	0.00			
SUMA	\$ 135,273,479.53	126,918,012.15			

BIENES MUEBLES	DEPRECIACION AL 30 DE SEP 2022	DEPRECIACION AL 31 DE DIC 2021	METODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	ESTADO DEL BIEN
EQUIPO DE OFICINA	\$ 3,423,051.31	3,307,511.11	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE TRANSPORTE	16,165,136.62	15,092,334.86	LINEA RECTA	20%	5 Años
MAQUINARIA Y EQUIPO EN GE	39,396,244.69	34,839,604.37	LINEA RECTA	10%	10 Años
HERRAMIENTA	101,611.00	101,611.00	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE COMUNICACION	1,947,090.50	1,746,552.62	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE LABORATORIO	446,197.69	444,893.65	LINEA RECTA	20%	5 Años
EQ. DE CLORACION Y RE-BOM	1,046,350.24	830,111.52	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE COMPUTO	13,139,395.35	12,381,526.10	LINEA RECTA	33.30%	3 Años
SUMA	\$ 75,665,077.40	68,744,145.23			
DEPRECIACION TOTAL	210,938,556.93	195,662,157.38			

TOTAL ACTIVO FIJO MENOS DEPRECIACION	216,599,392.53	AL 30 SEP 2022
---	-----------------------	-----------------------

ESF-09.- Activos Intangibles y Diferidos

El importe de este rubro al 30 de Septiembre de 2022 es por \$656,241.02 detallado de la siguiente manera:

Concepto	30 SEP 2022	31 DIC 2021
Cargos Diferidos	\$ 656,241.02	1,273,650.28
TOTAL	\$ 656,241.02	1,273,650.28

ESF-10.- Estimaciones y Deterioros

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 30 de Septiembre de 2022 no se tienen estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos o cualquier otra.

ESF-11.- Otros Activos

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 30 de Septiembre de 2022, ya que no se cuenta con este rubro.

Pasivo²

ESF-12.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro al 30 de Septiembre de 2022 es por la cantidad total de \$29,774,640.92 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	\$ 11,033,124.94	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	6,690,737.94	Menor a 90 días
2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,050,778.04	Menor a 90 días
TOTAL	\$ 29,774,640.92	

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 Septiembre de 2022 no se cuenta con este rubro.

ESF-14.- Poveisiones a Largo Plazo

El saldo al 30 de Septiembre de 2022 de esta cuenta es de **\$35,082,848.54** y se detalla a continuación:

Concepto	Importe
Prima de Antigüedad	\$ 1,458,844.95
Contrato Colectivo	24,160,128.19
Indemnización Legal	9,463,875.40
TOTAL \$	35,082,848.54

II) Notas al Estado de Actividades**EA-01.- Ingresos de Gestión**

Los ingresos totales de gestión del 3er. Trimestre son por **\$95,501,508.52** y Acumulados al 30 de Septiembre de 2022 son por **\$264,982,353.85**, estos corresponden en un 98.30% y 98.23% respectivamente a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	TRIMESTRAL DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2022	ACUMULATIVA DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTION	\$ 95,501,508.52	264,982,353.85
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 95,501,508.52	264,982,353.85
CONSUMO DE AGUA	\$ 49,226,770.60	139,677,537.62
SERVICIOS DRENAJE	11,857,162.82	33,588,557.01
REZAGO DE AGUA	17,132,697.74	47,366,442.04
REZAGO DRENAJE	3,689,664.08	10,151,460.34
*AGUA RESIDUAL	4,741,379.22	11,551,723.83
*SANEAMIENTO	1,156,746.32	3,210,949.18
CONTRATOS	1,597,559.39	3,071,582.05
RECONEXIONES	1,698,376.39	5,098,098.47
FACTIBILIDADES	1,254,504.22	3,078,136.47
CONEXIONES	1,124,431.76	2,880,200.07
MEDIDORES	89,772.22	317,166.99
MULTAS	753,148.18	1,822,235.82
SERVICIOS DE VACTOR Y/O VACON	73,398.08	178,359.26
LABORATORIO	204,173.34	624,963.46
REZAGO SANEAMIENTO	244,990.32	835,465.69
OTROS SANEAMIENTO	488,911.29	1,156,531.16
AGUA PARA PIPA	167,822.55	372,944.39
BONIFICACIONES PENSIONADOS	0.00	0.00

EA-02.- 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 del 3er. Trimestre son por **\$0.00** y Acumulados al 30 de Septiembre de 2022 son por **\$0.00**, estos corresponden en un 0.0 % y 0.00 % respectivamente a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	TRIMESTRAL DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2022	ACUMULATIVA DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
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-03.- Otros Ingresos y Beneficios

El total de este rubro del 3er. Trimestre son por **\$1,659,369.36** y al 30 de Septiembre de 2022 Acumulado es por **\$4,790,420.74**, corresponde a un 1.70% y 1.77% respectivamente de los ingresos totales y se derivan de los intereses de instituciones financieras y otros; se detallado de la siguiente manera:

DESCRIPCION	TRIMESTRAL DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2022	ACUMULATIVA DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 1,659,369.36	\$ 4,790,420.74
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 1,230,852.51	\$ 3,212,137.88
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	428,516.85	1,578,282.86

EA-04.- Gastos y Otras Pérdidas

El Total de Gastos y Otras Pérdidas al 30 de Septiembre de 2022 se detalla a continuación:

DESCRIPCION	TRIMESTRAL DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2022	ACUMULATIVA DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2022
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 87,144,540.72	\$ 248,218,353.61
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 76,156,192.33	\$ 215,822,423.56
SERVICIOS PERSONALES	\$ 38,804,094.05	\$ 114,553,333.91
MATERIALES Y SUMINISTROS	8,108,430.05	23,575,576.24
SERVICIOS GENERALES	29,243,668.23	77,693,513.41
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 5,773,144.04	\$ 17,105,588.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 5,773,144.04	\$ 17,105,588.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 5,215,204.35	\$ 15,290,342.05
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOR OS, OBSOLENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ 5,215,204.35	15,290,342.05
OTROS GASTOS		
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. (La información se deberá de presentar del 01 de Julio al 30 de Septiembre de 2022)

Concepto	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2022
Aportaciones	\$ 86,157,942.94
Superávit Prodder	0.00
Superávit Prome	0.00
Superávit Prodi	360,000.00
Devolución Prosanear	0.00
TOTAL \$	86,517,942.94

EVHP 1 Acumulada. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto. (La información se deberá de presentar del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2022)

Concepto	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2022
Aportaciones	\$ 86,157,942.94
Superávit Prodder	0.00
Superávit Prome	0.00
Superávit Prodi	360,000.00
Devolución Prosanear	0.00
TOTAL \$	86,517,942.94

EVHP 2 Trimestral. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado. (La información se deberá de presentar del 01 de Julio al 30 de Septiembre de 2022)

Concepto	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2022
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 20,725,621.64
Resultados de Ejercicios Anteriores	87,267,651.86
Revalúos	147,199.45
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant	91,757.05
TOTAL \$	108,232,230.00

EVHP 2 Acumulada. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado. (La información se deberá de presentar del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2022)

Concepto	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2022
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 21,554,420.98
Resultados de Ejercicios Anteriores	87,267,651.86
Revalúos	147,199.45
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant	-737,042.29
TOTAL \$	108,232,230.00

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 julio al 30 de septiembre de 2022	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2021
Efectivo	\$ 258,240.00	\$ 238,240.00
Bancos/Tesorería	3,530,937.88	4,222,535.08
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	17,947,691.66	19,915,040.55
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 de Efectivo y Equivalentes	\$ 21,736,869.54	\$ 24,375,815.63

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 septiembre de 2022	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021
Efectivo	\$ 258,240.00	\$ 258,240.00
Bancos/Tesorería	3,530,937.88	3,667,304.68
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	17,947,691.66	14,260,677.04
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 de Efectivo y Equivalentes	\$ 21,736,869.54	\$ 18,186,221.72

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 septiembre de 2022	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021	Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2021
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$ 36,844,763.03	50,661,083.40	\$ 30,705,138.33
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		0.00	0.00
Depreciación	15,290,342.05	33,918,900.31	26,355,191.84
Amortización		0.00	0.00
Incrementos en las provisiones		0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación		0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles		0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar		0.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	21,554,420.98	16,742,183.09	\$ 4,349,946.49

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 julio al 30 de septiembre de 2022			
(Cifras en pesos)			
1. Total de Ingresos Presupuestarios			97,160,877.88
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		97,160,877.88
---------------------------------------	--	----------------------

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2022
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios		101,406,871.73
--	--	-----------------------

2. Menos Egresos Presupuestario No Contables		19,477,535.36
---	--	----------------------

2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	0.00
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	343,681.00
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	
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	19,133,854.36
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

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		5,215,204.35
---	--	---------------------

3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,215,204.35
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	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

4. Total de Gastos Contables

87,144,540.72

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

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 septiembre de 2022
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios 269,772,774.59

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

269,772,774.59

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 septiembre de 2022
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios 269,758,720.39

2. Menos Egresos Presupuestario No Contables 36,830,708.83

2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	0.00
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	343,681.00
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	353,336.00
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	36,133,691.83
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

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		15,290,342.05
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	15,290,342.05
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	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

4. Total de Gastos Contables

248,218,353.61

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 septiembre de 2022****(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 Aavales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.2 Aavales 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 Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.6 Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar 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 Judicial 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 EN 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 SEPTIEMBRE DE 2022 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 septiembre de 2022****(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	889,315,260.18	889,315,260.18	0.00
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	0.00	349,769,711.00	0.00	349,769,711.00
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	269,772,774.59	349,769,711.00	-79,996,936.41
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	269,772,774.59	269,772,774.59	0.00
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	269,772,774.59	-269,772,774.59
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	1,508,429,312.63	1,508,429,312.63	0.00
8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	349,769,711.00	-349,769,711.00
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	349,769,711.00	349,769,711.00	0.00
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	349,769,711.00	269,758,720.39	80,010,990.61
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	269,758,720.39	269,758,720.39	0.00
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	269,758,720.39	269,372,449.85	386,270.54
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	269,372,449.85	0.00	269,372,449.85

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