

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

ESF-01.- Efectivo y Equivalentes

El importe que refleja esta cuenta al 31 de Diciembre de 2019 es por **\$25,870,121** son recursos que están integrados de la siguiente manera:

CUENTA	MONTO AL 31 DE DIC 2019	TIPO	MONTO AL 31 DE DIC 2018
EFFECTIVO			
Fondos Fijos de Cajas	201,000		151,000
TOTAL EFECTIVO	201,000		151,000
BANCOS			
Banca Afirme, S.A 000116101939	255,989	Productiva	242,120
Banco Mercantil del Norte, S.A 0162036777	2,280,045	Productiva	3,536,733
Banco Mercantil del Norte, S.A 0619679503	102,670	Productiva	171,821
Grupo Financiero BBVA Bancomer, S.A. 193386260	180,361	Productiva	255,405
CitiBanamex 1907676133	0	Productiva	19,456
Banco Mercantil del Norte, S.A 1059394838	10,000.00	Productiva	0
Banco Mercantil del Norte, S.A. 1068240012	10,000.00	Productiva	0
TOTAL BANCOS	2,839,065		4,225,535
INVERSIONES FINANCIERAS			
Banco Mercantil del Norte, S.A 0502141959	22,830,056	Productiva	9,534,229
TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS	22,830,056		9,534,229
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$25,870,121		\$13,910,764

ESF-02.- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

El importe que refleja al 31 de Diciembre de 2019 es por **\$8,680,643** integrados de la siguiente manera:

Concepto	31 DIC 2019	31 DIC 2018
Deudores Diversos	\$ 2,474,887	1,962,608
IVA por Acreditar	5,724,631	13,165,348
Documentos por Cobrar	118,182	0
Cuentas por Cobrar	362,943	194,341
TOTAL \$	8,680,643	15,322,297



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

ESF-03.- Derechos a recibir Bienes o Servicios

El importe que refleja al 31 de Diciembre de 2019 es por **\$32,854** integrados de la siguiente manera:

Nombre de la cuenta	31 DIC		31 DIC	
	2019	Vencimiento	2018	
1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$ 32,854	90 días	\$ 261,736	
TOTAL	\$ 32,854		\$ 261,736	

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 31 de Diciembre de 2019 es por **\$10,266,545**

ESF-06.- Inversiones Financieras (Fideicomiso)

Esta Nota no le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 31 de Diciembre de 2019 no se tiene Inversiones para Fideicomiso

ESF-07.- Inversiones Financieras

Simas Monclova y Frontera, Coahuila; 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

ESF-08.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles **ACTIVO FIJO:**

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION	SALDO AL 31 DE DIC 2019	SALDO AL 31 DE DIC 2018	ESTADO DEL BIEN
TERRENOS	\$ 1,605,539	\$ 1,605,539	BUENO
EDIFICIOS	2,835,715	2,835,715	BUENO
OBRAS EN OPERACION	456,365,081	427,147,189	
OBRAS EN PROCESO	23,225,139	12,735,877	
SUMA	\$ 484,031,474	\$ 444,324,320	

BIENES MUEBLES	SALDO AL 31 DE DIC 2019	SALDO AL 31 DE DIC 2018	ESTADO DEL BIEN
EQUIPO DE OFICINA	\$ 4,902,244	\$ 4,572,253	BUENO
EQUIPO DE TRANSPORTE	21,652,476	22,337,814	BUENO
MAQUINARIA Y EQUIPO EN GE	70,988,292	57,737,729	BUENO
HERRAMIENTA	92,597	92,597	BUENO
EQUIPO DE COMUNICACION	2,449,949	2,368,221	BUENO
EQUIPO DE LABORATORIO	745,365	745,365	BUENO
EQ. DE CLORACION Y RE-BOM	1,623,192	1,300,369	BUENO
EQUIPO DE COMPUTO	12,328,783	11,975,172	BUENO
SUMA	\$ 114,782,898	\$ 101,129,520	

SUMA ACTIVO FIJO **598,814,372** **545,453,840**

DEPRECIACION:

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31 DE DIC 2019	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31 DE DIC 2018	METODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	VIDA UTIL
TERRENOS	\$ 0	\$ 0	LINEA RECTA	3.3%	30 Años
EDIFICIOS	804,374	643,659	LINEA RECTA	5%	20 Años
OBRAS EN OPERACION	151,359,953	129,821,037			
OBRAS EN PROCESO	0	0			
SUMA	\$ 152,164,327	\$ 130,464,696			

BIENES MUEBLES	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31 DE DIC 2019	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31 DE DIC 2018	METODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	ESTADO DEL BIEN
EQUIPO DE OFICINA	\$ 2,859,120	\$ 2,573,150	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE TRANSPORTE	12,006,417	10,709,610	LINEA RECTA	20%	5 Años
MAQUINARIA Y EQUIPO EN GE	22,365,634	17,117,176	LINEA RECTA	10%	10 Años
HERRAMIENTA	101,611	101,611	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE COMUNICACION	1,365,455	1,202,716	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE LABORATORIO	444,894	419,645	LINEA RECTA	20%	5 Años
EQ. DE CLORACION Y RE-BOM	457,255	306,474	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE COMPUTO	8,815,591	7,501,875	LINEA RECTA	33.3%	3 Años
SUMA	\$ 48,415,977	\$ 39,932,257			

DEPRECIACION TOTAL **200,580,304** **170,396,953**

TOTAL ACTIVO FIJO MENOS DEPRECIACION **\$ 398,234,068** **AL 31 DIC 19**



SISTMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA COAHUILA

ESF-09.- Activos Intangibles y Diferidos

El importe de este rubro al 31 de Diciembre de 2019 es por **\$796,290** detallado de la siguiente manera:

Concepto	31 DIC 2019	31 DIC 2018
Cargos Diferidos	\$ 796,290	\$770,323
TOTAL \$	796,290	\$770,323

ESF-10.- Estimaciones y Deterioros

Esta Nota no le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 31 de Diciembre de 2019 no se tienen estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos o cualquier otra.

ESF-11.- Otros Activos

El Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 31 de Diciembre de 2019 no se cuenta con este rubro.

Pasivo²

ESF-12.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro al 31 de Diciembre de 2019 es por la cantidad total de **\$20,183,213** 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	\$ 2,244,184	Menor a 90 días
2.1.1.7 Retenciones y Con. Por Pagar (Imp. y Derech. x Pagar)	9,849,889	Menor a 90 días
2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Acreedores)	8,089,140	Menor a 90 días

TOTAL \$ 20,183,213

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

El Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 31 de Diciembre de 2019 no se cuenta con este rubro.

ESF-14.- Pasivos Diferidos a Largo Plazo

El saldo al 31 de Diciembre de 2019 de esta cuenta es de **\$ 37,383,006** y se detalla a continuación:

Concepto	Importe
Prima de Antigüedad	\$ 2,082,627
Contrato Colectivo	21,277,268
Indemnización Legal	14,023,111
TOTAL \$	37,383,006



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

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

EA-01.- Ingresos de Gestión

Los ingresos totales de gestión acumulados al 31 de Diciembre de 2019 son por **\$310,733,616** y del trimestre **\$94,046,794**, estos corresponden en un 98.06 % y 97.48% un respectivamente a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	4o. TRIMESTRE DEL 01 DE OCT AL 31 DE DIC 2019	ACUMLADO DEL 01 DE ENE AL 31 DE DIC 2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTION	94,046,794	310,733,616
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	94, 046,794	310,733,616
CONSUMO DE AGUA	40,037,822	148,367,080
SERVICIOS DRENAJE	9,498,036	36,607,584
REZAGO DE AGUA	33,539,551	86,618,257
REZAGO DRENAJE	4,276,376	15,372,306
*AGUA RESIDUAL	4,648,504	19,079,770
*SANEAMIENTO	1,276,575	4,434,414
CONTRATOS	820,187	4,377,030
RECONEXIONES	550,248	1,661,637
FACTIBILIDADES	745,996	1,897,761
CONEXIONES	1,034,863	3,274,508
MEDIDORES	169,822	615,849
MULTAS	363,153	1,367,263
SERVICIOS DE VACTOR Y/O VACON	1,099,937	4,188,464
LABORATORIO	441,491	1,099,661
REZAGO SANEAMIENTO	221,772	949,684
OTROS SANEAMIENTO	249,598	1,045,699
AGUA PARA PIPA	65,368	528,327
BONIFICACIONES PENSIONADOS	-4,992,505	-20,751,678

EA-02.- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.

El Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 31 de Diciembre de 2019 no se cuenta con este rubro.



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

EA-03.- Otros Ingresos y Beneficios

El total de este rubro al 31 de Diciembre de 2019 es por **\$6,152,583** y del trimestre **\$2,421,545** y corresponde a un 1.94% y un 2.52 % respectivamente, de los ingresos totales y se derivan de los intereses de instituciones financieras y otros; se detallado de la siguiente manera:

DESCRIPCION	4o. TRIMESTRE DEL 01 DE OCT AL 31 DE DIC 2019	ACUMULADO DEL 01 DE ENE AL 31 DE DIC 2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 2,421,535	\$6,152,583
INGRESOS FINANCIEROS	1,799,895	4,274,092
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	621,640	1,878,491

EA-04.- Gastos y Otras Pérdidas

El Total de Gastos y Otras Pérdidas al 31 de Diciembre de 2019 se detalla a continuación:

DESCRIPCION	4o. TRIM DEL 01 DE OCT AL 31 DIC 2019	ACUMULADO DEL 01 DE ENE AL 31 DIC 2019
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 84,483,794	\$ 292,516,306
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	76,577,720	261,353,660
SERVICIOS PERSONALES	35,512,524	139,655,535
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,534,813	15,713,479
SERVICIOS GENERALES	36,530,383	105,984,646
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	7,906,074	31,162,646
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLENCIA Y AMORTIZACIONES	7,906,074	31,162,646

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EVHP-01.- Patrimonio Contribuido

Este Rubro al 31 de Diciembre de 2019 tiene un total de **\$260,534,835** detallado de la siguiente manera:

Concepto	31 DIC 2019	31 DIC 2018
Aportaciones	\$ 86,157,943	\$ 86,157,943
Superávit Prodder	168,047,287	162,443,241
Superávit Prome	5,969,605	5,969,605
Superávit Prodi	360,000	360,000
TOTAL \$	\$ 260,534,835	\$ 254,930,789



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

EVHP-02.- Patrimonio Generado

Este Rubro al 31 de Diciembre de 2019 tiene un total de **\$125,779,467** detallado de la siguiente manera:

	31 DIC	31 DIC
Concepto	2019	2018
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 24,369,893	\$ 13,958,667
Resultados de Ejercicios Anteriores	101,262,375	72,061,401
Revalúos	147,199	147,199
TOTAL	\$ 125,779,467	\$ 86,167,267

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFE-01.- Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	AL 31 DE DIC DE 2019	AL 30 DE SEP DE 2019
Efectivo	\$ 201,000	\$ 198,000
Efectivo en Bancos –Tesorería	2,839,065	3,056,966
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	22,830,056	16,744,105
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 25,870,121	\$ 19,999,071



DESKTOP DELL OPTIPLEX 7070 SFF INTEL CORE I5 9500 DISCO DURO 1TB RAM 8GB	16,720.00
DESKTOP DELL OPTIPLEX 7070 SFF INTEL CORE I5 9500 DISCO DURO 1TB RAM 8GB	16,720.00
MONITOR LED DELL P2219H 21.5/1920X1080/60HZ/HDMI/DISPLAY PORT/VGA/USB/	3,100.00



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

MONITOR LED DELL P2219H 21.5/1920X1080/60HZ/HDMI/DISPLAY PORT/VGA/USB/	3,100.00
IMPRESORA TERMICA DIRECTA STAR MICRONICS BSC-10 MONOCROMO-203 DPI-80MM (3.5") ANCHO DE IMPRESIÓN	2,650.00
IMPRESORA TERMICA DIRECTA STAR MICRONICS BSC-10 MONOCROMO-203 DPI-80MM (3.5") ANCHO DE IMPRESIÓN	2,650.00
TOTAL	44,940.00

EQUIPO DE CLORACION Y RE-BOM

MEDIDOR ESPECIAL PARA AGUA FRIA BRIDADO TIPO ULTRASONIDO DOBLE VIA MARCA EQUYSIS MODELO ULTRA TT-200 CON UN DIAMETRO DE 8"	38,647.70
TOTAL	38,647.70

MAQUINARIA Y EQUIPO EN GENERAL

BOMBA TIPO TURBINA VERTICAL MOD.12CWC-9, MARCA CPS PUMPS INCLUYE: CUERPO DE TAZONES DE 9PASOS FABRICADOS EN FIERRO VACIADO CON RECUBIERTO TIPO GLASS	3,320,628.50
BOMBA SUMERGIBLE DE 1 1/2" 12 VOLTS MODELO SPA-1-1/2-E METALIC MARCA WARREN RUPP	25,828.00
BOMBA SUMERGIBLE DE 1 1/2" 12 VOLTS MODELO SPA-1-1/2-E METALIC MARCA WARREN RUPP	25,828.00
BOMBA TURBINA VERTICAL 12HC-6, CON 250 PIES DE COLUMNA 10", CABEZAL 10", MTR, FLECHA HUECA 150HP 1800RPM WP1, 460V/60 HZ/H444TP	1,391,499.00
GABINETE INDUSTRIAL PARA EQUIPO ELECTRICO O ELECTRONICO, DE 140CM DE ALTO X 100CM DE ANCHO Y 40CM DE FONDO MAS 2CM DE PUERTA, PLATINA INTERIOR GALVANIZADA CAL-14, BISAGRAS CON SITEMA PARA DESMONTAR LA PUERTA RAPIDAMENTE, EMPAQUE DE PVC EN PUERTAS, FABRICADO EN LAMINA CAL-14 Y ACABADO EN PINTURA EN POLVO BEIGE	9,077.00
BOMBA STANLEY MODELO SM2043101 CON DESCARGA DE 946 E IMPELENTE DE ACERO	69,466.50
TOTAL	4,842,327.00

BIENES INMUEBLES ADQUIRIDOS EN EL 4o. TRIMESTRE 2019

OBRAS DE AGUA

PERFORACION POZO CERRO DEL MERCADO	2,803,656.02
ADAPTADOR MACHO 1/2" X 1/2" MODELO DURMAN / PHILM	39,200.00
ACONDICIONAMIENTO PARA LA INST CAJERO	90,158.79
REPOSIC RED CALLE XITLALIC	871,629.67
REP. RED AV. SUSAN LOU PAPE	182,282.64
EVALUACION DE FUGAS	1,404,900.00
REHABILITACION DE POZOS	250,390.87
INSTALACION DE MEDIDORES	1,561,314.27
REHAB. POZO TORRES 1B	472,235.41
REP RED AVENIDA CD DEPORTIVA	597,008.45
OBRA CIVIL EN PILAS ERMITA	792,278.10
REHAB. SIST TIERRAS POZO 1	138,530.53



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

'1A ETAPA LINEA TANQUE COLINAS	1,576,872.66
REP RED CALLE ALAMO ENTRE FCO I MADERO Y MEZQUITE	90,118.56
CONECTOR MACHO PLÁSTICO PARA PEAD ALFAPLAST 2018	413,829.75
MATERIAL PARA INSTALAR MEDIDORES 2018	852,307.74
MEDIDOR DELAUNET DE 1/2" 2018	480,439.99
VALVULAS CHECK DE 4,6 Y 8 "	155,158.00
CONSTRUCCION DE 5 BROCALES	64,915.97
CONST 980 ML. LINEA QUE ALIMENTA TQUE COLINAS	2,896,442.82
PERFORACION POZO PROFUNDO CERCA POZO CIENEGUILLAS	997,713.02
RED Y TOMAS CALLES DE ZONA CENTRO	1,955,307.40
REP 667 ML RED DE AGUA 4" Y 85 TOMAS	784,189.76
REP 160 ML RED DE AGUA 4" Y 32 TOMAS COL. BOSQUES	149,639.00
REP. RED AGUA CALLE MARTIN LUIS GUZMAN	195,052.54
REPARACION LINEA EN COL. LA MORITAS	128,179.40
RED AGUA CALLE FRANCISCO MURGIA	190,872.67
CONST DE BAÑOS INST EN PILA ERMITA	154,592.00
MEDIDOR TIPO VELOCIDAD CHORRO UNICO DE 15 MM	1,908,416.50
TOTAL	<u>22,197,632.53</u>

OBRAS DRENAJE

REP PAVIMENTO ASFALTICO	228,204.20
REP. PAVIMENTO ASFALTICO	882,060.67
CONST CASETA CARCAMO LA RIBERA	128,058.63
SUMINISTRO DE 35 PZAS TUBERIA PVC	245,890.40
ATARJEIA PRIVADA ENCINOS	186,724.17
REP. COLECTOR CALLE MORELOS	2,258,040.87
REPOSIC COLECTOR CARR 57	226,343.73
REP ATARJEIA CALLE 2 DE ABRIL	289,347.60
REP ATARJEIA Y 5 DESCARGAS C. SAN MIGUEL COL. PALMA	233,236.55
TOTAL	<u>4,677,906.82</u>

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

EFE-03.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

A continuación se presenta la conciliación.

	DEL 01 DE OCT AL 31 DE DIC DE 2019	DEL 01 DE OCT AL 31 DE DIC DE 2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$19,890,609	\$ 7,266,867
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	7,906,074	7,194,122
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0
TOTAL	\$11,984,535	\$72,745

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

EA-05 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 octubre al 31 de diciembre de 2019 (Cifras en pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		\$75,651,000.00
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		\$20,817,329.00
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	20,817,329.00

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		\$96,468,329.00
---------------------------------------	--	------------------------

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2019  (Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestarios		\$79,435,250.00

2. Menos Egresos Presupuestario No Contables		\$0.00
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	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	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	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 Presupuestales No Contables	0.00

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		\$5,048,544.00
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	7,906,074.00
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	-2,857,530.00

4. Total de Gastos Contables

\$84,483,794.00

EA-05 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 31 de diciembre de 2019 (Cifras en pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		\$ 315,726,000.00
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		\$1,160,199.00
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	1,160,199.00
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	\$316,886,199.00
---------------------------------------	-------------------------

 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 31 de diciembre de 2019 (Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestarios		\$315,726,000.00

2. Menos Egresos Presupuestario No Contables		\$0.00
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	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	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	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 Presupuestales No Contables	0.00

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		\$-23,209,694.00
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	31,162,646.00
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	-54,372,340.00

4. Total de Gastos Contables	\$292,516,306.00
-------------------------------------	-------------------------

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

ING. MARIO EDUARDO ZAMUNDIO MIECHIELSEN
GERENTE

C.P. JESUS TEODORO MESON HARO
SUBGERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS