



# 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 2018 es por **\$12,384,368** son recursos que están integrados de la siguiente manera:

| CUENTA                                             | MONTO AL<br>30 DE SEP 2018 | TIPO       | MONTO AL<br>31 DE DIC 2017 |
|----------------------------------------------------|----------------------------|------------|----------------------------|
| <b>EFFECTIVO</b>                                   |                            |            |                            |
| Fondos Fijos de Cajas                              | 151,000                    |            | 151,000                    |
| <b>TOTAL EFFECTIVO</b>                             | <b>151,000</b>             |            | <b>151,000</b>             |
| <b>BANCOS</b>                                      |                            |            |                            |
| Banca Afirme, S.A 000116101939                     | 151,553                    | Productiva | 274,382                    |
| Banco Mercantil del Norte, S.A<br>0162036777       | 1,187,650                  | Productiva | 3,297,981                  |
| Banco Mercantil del Norte, S.A 0619679503          | 87,827                     | Productiva | 253,844                    |
| Banco Mercantil del Norte, S.A<br>0226224655       | 0                          | Productiva | 0                          |
| Grupo Financiero BBVA Bancomer, S.A.<br>0193386260 | 176,078                    | Productiva | 684,858                    |
| HSBC 4023502578                                    | 0                          | Productiva | 73,195                     |
| CitiBanamex 1907676133                             | 34,555                     | Productiva | 57,823                     |
| Banco Mercantil del Norte, S.A<br>0460860361       | 0                          | Productiva | 0                          |
| Banco Mercantil del Norte, S.A. 046086361          | 0                          | Productiva | 0                          |
| <b>TOTAL BANCOS</b>                                | <b>1,637,663</b>           |            | <b>4,642,083</b>           |
| <b>INVERSIONES FINANCIERAS</b>                     |                            |            |                            |
| Banco Mercantil del Norte, S.A<br>0502141959       | 10,595,705                 | Productiva | 6,050,653                  |
| Mas Fondos 122287                                  | 0                          | Productiva | 0                          |
| <b>TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS</b>               | <b>10,595,705</b>          |            | <b>6,050,653</b>           |
| <b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>              | <b>\$12,384,368</b>        |            | <b>\$10,843,736</b>        |

#### ESF-02.- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

El importe que refleja al 30 de Septiembre de 2018 es por **\$15,924,956** integrados de la siguiente manera:

| Concepto           | 30 SEP 2018       | 31 DIC 2017       |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| Deudores Diversos  | \$ 3,121,778      | 2,883,477         |
| IVA por Acreditar  | 12,656,293        | 12,284,286        |
| Cuentas por Cobrar | 146,885           | 258,224           |
| <b>TOTAL \$</b>    | <b>15,924,956</b> | <b>15,425,987</b> |



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

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

El importe que refleja al 30 de Septiembre de 2018 es por \$ **1,188,140** integrados de la siguiente manera:

| Nombre de la cuenta                                                                              | 30 SEP              | Vencimiento | 31 DIC        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|---------------|
|                                                                                                  | 2018                |             | 2017          |
| 1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | \$ 1,188,140        | 90 días     | 81,640        |
| <b>TOTAL</b>                                                                                     | <b>\$ 1,188,140</b> |             | <b>81,640</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 bienes

### **ESF-05.- Almacén**

Se aplica el método de valuación de Costo Promedio y el importe que refleja al 30 de Septiembre de 2018 es por \$ **11,317,498**

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

Esta Nota no le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 30 de Septiembre de 2018 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<br>INFRAESTRUCTURA<br>Y CONSTRUCCION | SALDO<br>AL<br>30 DE SEP 2018 | SALDO<br>AL<br>31 DE DIC 2017 | ESTADO<br>DEL<br>BIEN |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|
| TERRENOS                                              | \$ 1,605,539                  | \$ 1,605,539                  | BUENO                 |
| EDIFICIOS                                             | 2,835,714                     | 2,999,850                     | BUENO                 |
| OBRAS EN OPERACION                                    | 404,990,103                   | 372,053,477                   |                       |
| OBRAS EN PROCESO                                      | 24,005,894                    | 24,043,900                    |                       |
| <b>SUMA</b>                                           | <b>\$ 433,437,250</b>         | <b>\$ 400,702,766</b>         |                       |

| BIENES MUEBLES            | SALDO<br>AL<br>30 DE SEP 2018 | SALDO<br>AL<br>31 DE DIC 2017 | ESTADO<br>DEL<br>BIEN |
|---------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|
| EQUIPO DE OFICINA         | \$ 4,559,192                  | \$ 4,732,044                  | BUENO                 |
| EQUIPO DE TRANSPORTE      | 22,567,831                    | 21,807,417                    | BUENO                 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO EN GE | 55,551,539                    | 51,492,359                    | BUENO                 |
| HERRAMIENTA               | 92,597                        | 92,597                        | BUENO                 |
| EQUIPO DE COMUNICACION    | 2,368,221                     | 2,475,678                     | BUENO                 |
| EQUIPO DE LABORATORIO     | 745,365                       | 765,580                       | BUENO                 |
| EQ. DE CLORACION Y RE-BOM | 1,300,369                     | 1,311,574                     | BUENO                 |
| EQUIPO DE COMPUTO         | 9,297,240                     | 9,208,691                     | BUENO                 |
| <b>SUMA</b>               | <b>\$ 96,482,354</b>          | <b>\$ 91,885,940</b>          |                       |

### **SUMA ACTIVO FIJO**

**529,919,604**

**492,588,706**

### **DEPRECIACION:**

| BIENES INMUEBLES<br>INFRAESTRUCTURA<br>Y CONSTRUCCION | DEPRECIACION<br>ACUMULADA<br>AL 30 DE SEP 2018 | DEPRECIACION<br>ACUMULADA<br>AL 31 DE DIC 2017 | METODO DE<br>DEPRECIACION | TASA<br>APLICADA | VIDA<br>UTIL |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------|------------------|--------------|
| TERRENOS                                              | \$ 0                                           | \$ 0                                           |                           |                  |              |
| EDIFICIOS                                             | 603,480                                        | 665,711                                        | LINEA RECTA               | 3.3%             | 30 Años      |
| OBRAS EN OPERACION                                    | 124,966,340                                    | 115,181,134                                    | LINEA RECTA               | 5%               | 20 Años      |
| OBRAS EN PROCESO                                      | 0                                              | 0                                              |                           |                  |              |
| <b>SUMA</b>                                           | <b>\$ 125,569,820</b>                          | <b>\$ 115,846,845</b>                          |                           |                  |              |

| BIENES MUEBLES            | DEPRECIACION<br>ACUMULADA<br>AL 30 DE SEP 2018 | DEPRECIACION<br>ACUMULADA<br>AL 31 DE DIC 2017 | METODO DE<br>DEPRECIACION | TASA<br>APLICADA | ESTADO<br>DEL BIEN |
|---------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------|------------------|--------------------|
| EQUIPO DE OFICINA         | \$ 2,491,410                                   | \$ 2,926,653                                   | LINEA RECTA               | 10%              | 10 Años            |
| EQUIPO DE TRANSPORTE      | 10,351,214                                     | 9,487,686                                      | LINEA RECTA               | 20%              | 5 Años             |
| MAQUINARIA Y EQUIPO EN GE | 15,863,397                                     | 13,347,570                                     | LINEA RECTA               | 10%              | 10 Años            |
| HERRAMIENTA               | 101,611                                        | 101,611                                        | LINEA RECTA               | 10%              | 10 Años            |
| EQUIPO DE COMUNICACION    | 1,157,632                                      | 1,151,918                                      | LINEA RECTA               | 10%              | 10 Años            |
| EQUIPO DE LABORATORIO     | 401,963                                        | 389,598                                        | LINEA RECTA               | 20%              | 5 Años             |
| EQ. DE CLORACION Y RE-BOM | 273,965                                        | 178,655                                        | LINEA RECTA               | 10%              | 10 Años            |
| EQUIPO DE COMPUTO         | 7,225,548                                      | 6,934,865                                      | LINEA RECTA               | 33.3%            | 3 Años             |
| <b>SUMA</b>               | <b>\$ 37,866,740</b>                           | <b>\$ 34,518,556</b>                           |                           |                  |                    |

### **DEPRECIACION TOTAL**

**163,436,560**

**150,365,401**

### **TOTAL ACTIVO FIJO MENOS DEPRECIACION**

**\$**

**366,483,044**

**AL 30 SEP 18**





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

### ESF-09.- Activos Intangibles y Diferidos

El importe de este rubro al 30 de Septiembre de 2018 es por \$ 906,093, detallado de la siguiente manera:

| Concepto         | 30 SEP 2018    | 31 DIC 2017    |
|------------------|----------------|----------------|
| Cargos Diferidos | \$ 906,093     | 686,579        |
| <b>TOTAL \$</b>  | <b>906,093</b> | <b>686,579</b> |

### ESF-10.- Estimaciones y Deterioros

Esta Nota no le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 30 de Septiembre de 2018 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 30 de Septiembre de 2018 no se cuenta con este rubro.

### Pasivo<sup>2</sup>

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

Este rubro al 30 de Septiembre de 2018 es por la cantidad total de \$ 23,753,608 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                   | \$ 4,230,168      | Menor a 90 días |
| 2.1.1.7 Retenciones y Con. Por Pagar (Imp. y Derech. x Pagar) | 8,439,264         | Menor a 90 días |
| 2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Acreedores)    | 11,084,176        | Menor a 90 días |
| <b>TOTAL \$</b>                                               | <b>23,753,608</b> |                 |

#### 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 30 de Septiembre de 2018 no se cuenta con este rubro.

#### ESF-14.- Pasivos Diferidos a Largo Plazo

El saldo al 30 de Septiembre de 2018 de esta cuenta es de \$ 57,475,147 y se detalla a continuación:

| Concepto                           | Importe           |
|------------------------------------|-------------------|
| Reserva de Indemnización Obreros   | \$ 35,336,023     |
| Reserva de Indemnización Empleados | 22,139,124        |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>57,475,147</b> |



## 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 30 de Septiembre de 2018 son por **\$198,007,381**, estos corresponden en un 98.19 % a ingresos totales propios de cobros por servicios, y **\$69,610,445** total de ingresos de gestión del 3er. Trimestre de 2018.

| DESCRIPCION                              | 3er. TRIMESTRE<br>DEL 01 DE JUL<br>AL<br>30 DE SEP 2018 | ACUMULADO<br>DEL 01 DE ENE<br>AL<br>30 DE SEP 2018 |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS              |                                                         |                                                    |
| INGRESOS DE LA GESTION                   | 69,610,445                                              | 198,007,381                                        |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 69,610,445                                              | 198,007,381                                        |
| CONSUMO DE AGUA                          | 36,706,728                                              | 100,905,040                                        |
| SERVICIOS DRENAJE                        | 8,981,560                                               | 24,823,129                                         |
| REZAGO DE AGUA                           | 16,651,081                                              | 49,019,602                                         |
| REZAGO DRENAJE                           | 3,473,134                                               | 9,676,043                                          |
| *AGUA RESIDUAL                           | 1,207,805                                               | 8,150,898                                          |
| *SANEAMIENTO                             | 857,100                                                 | 2,695,248                                          |
| CONTRATOS                                | 1,612,631                                               | 3,553,685                                          |
| RECONEXIONES                             | 463,686                                                 | 1,571,766                                          |
| FACTIBILIDADES                           | 1,555,869                                               | 2,520,222                                          |
| CONEXIONES                               | 771,686                                                 | 2,999,161                                          |
| MEDIDORES                                | 140,851                                                 | 388,302                                            |
| MULTAS                                   | 441,959                                                 | 1,176,672                                          |
| SERVICIOS DE VACTOR Y/O VACON            | 1,216,665                                               | 3,195,306                                          |
| LABORATORIO                              | 223,190                                                 | 690,519                                            |
| REZAGO SANEAMIENTO                       | 154,503                                                 | 321,183                                            |
| OTROS SANEAMIENTO                        | 350,855                                                 | 813,141                                            |
| AGUA PARA PIPA                           | 141,276                                                 | 389,435                                            |
| BONIFICACIONES PENSIONADOS               | -5,340,134                                              | -14,881,971                                        |

#### **EA-02.- Otros Ingresos**

El total de este rubro al 30 de Septiembre de 2018 es por **\$3,643,055** y corresponde a un 1.81% de los ingresos totales y se derivan de los intereses de instituciones financieras y otros; se detallado de la siguiente manera:

| DESCRIPCION                        | 3er. TRIM<br>DEL 01 DE JUL<br>AL<br>30 DE SEP 2018 | ACUMULADO<br>DEL 01 DE ENE<br>AL<br>30 DE SEP 2018 |
|------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS        |                                                    |                                                    |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | 1,532,390                                          | 3,643,055                                          |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | 1,532,390                                          | 3,643,055                                          |
| INGRESOS FINANCIEROS               | 624,259                                            | 1,957,749                                          |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | 908,131                                            | 1,685,306                                          |



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

## **EA-03.- Gastos y Otras Pérdidas**

El Total de Gastos y Otras Pérdidas al 30 de Septiembre de 2018 se detalla a continuación:

| DESCRIPCION                                                           | 3er. TRIM<br>DEL 01 DE JUL<br>AL<br>30 DE SEP<br>2018 | ACUMULADO<br>DEL 01 DE ENE<br>AL<br>30 DE SEP<br>2018 |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>                                        |                                                       |                                                       |
| <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>                                       | <b>62,149,729</b>                                     | <b>172,755,743</b>                                    |
| SERVICIOS PERSONALES                                                  | 32,744,208                                            | 95,835,019                                            |
| MATERIALES Y SUMINISTROS                                              | 3,797,360                                             | 10,136,164                                            |
| SERVICIOS GENERALES                                                   | 25,608,161                                            | 66,784,560                                            |
| OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS                               | 5,994,430                                             | 15,008,770                                            |
| ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLENCIA Y AMORTIZACIONES | 5,994,430                                             | 15,008,770                                            |

## **III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

### **EVHP-01.- Patrimonio Contribuido**

Este Rubro al 30 de Septiembre de 2018 tiene un total de \$ 240,906,407 detallado de la siguiente manera:

|                   | 30 SEP             | 31 DIC             |
|-------------------|--------------------|--------------------|
| Concepto          | 2018               | 2017               |
| Aportaciones      | \$ 86,157,943      | 86,157,943         |
| Superávit Prodder | 148,418,859        | 139,557,969        |
| Superávit Prome   | 5,969,605          | 5,969,605          |
| Superávit Prodi   | 360,000            | 360,000            |
| <b>TAL \$</b>     | <b>240,906,407</b> | <b>232,045,517</b> |

### **EVHP-02.- Patrimonio Generado**

Este Rubro al 30 de Septiembre de 2018 tiene un total de \$ 86,068,937 detallado de la siguiente manera:

|                                              | 30 SEP            | 31 DIC            |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Concepto                                     | 2018              | 2017              |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | \$ 13,885,923     | 24,350,414        |
| Resultados de Ejercicios Anteriores          | 72,035,815        | 47,893,692        |
| Revalúos                                     | 147,199           | 147,199           |
| <b>TOTAL \$</b>                              | <b>86,068,937</b> | <b>72,391,305</b> |





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

### 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 30 DE<br>SEP<br>DE 2018 | AL 30 DE<br>JUN DE<br>2018 |
|-----------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Efectivo en Bancos –Tesorería           | \$ 1,788,663               | \$ 3,305,964               |
| Efectivo en Bancos- Dependencias        | 0                          | 0                          |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses)  | 0                          | 0                          |
| Fondos con afectación específica        | 10,595,705                 | 9,642,815                  |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 0                          | 0                          |
| <b>Total de Efectivo y Equivalentes</b> | <b>\$ 12,384,368</b>       | <b>\$ 12,948,779</b>       |

#### **EFE-02.- Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles**

El total de adquisiciones ejercidas con recursos propios del 01 de Julio al 30 de Septiembre de 2018 se detalla de la siguiente manera

##### BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS EN EL 3er. TRIMESTRE DE 2018

|                                                                            |          |
|----------------------------------------------------------------------------|----------|
| MINISPLIT MIRAGE X3 220W F/C                                               | 5,000.00 |
| MINISPLIT MIRAGE X3 220W F/C                                               | 5,000.00 |
| MINISPLIT MIRAGE X3 220W F/C                                               | 5,000.00 |
| MINISPLIT MIRAGE X3 220W F/C                                               | 5,000.00 |
| MINISPLIT MIRAGE X3 220W F/C                                               | 5,000.00 |
| MINISPLIT MIRAGE X3 220W F/C                                               | 5,000.00 |
| MINISPLIT MIRAGE X3 220W F/C                                               | 5,000.00 |
| MINISPLIT MIRAGE X3 220W F/C                                               | 5,000.00 |
| MINISPLIT MIRAGE X3 220W F/C                                               | 5,000.00 |
| MINISPLIT MIRAGE X3 220W F/C                                               | 8,237.93 |
| MINISPLIT MIRAGE X3 220W F/C                                               | 5,000.00 |
| ESCRITORIO SECRETARIAL DE 1.20X.60 CON UN PEDESTAL DERECHO 3 CAJONES (2    |          |
| PAPAELEROS Y 1 ARCHIVO FABRICADO EN MELAMINA COLOR NEGRO Y CANTOS DE VINIL | 2,975.00 |
| ESCRITORIO SECRETARIAL DE 1.20X.60 CON UN PEDESTAL DERECHO 3 CAJONES (2    |          |
| PAPAELEROS Y 1 ARCHIVO FABRICADO EN MELAMINA COLOR NEGRO Y CANTOS DE VINIL | 2,975.00 |
| ESCRITORIO SECRETARIAL DE 1.20X.60 CON UN PEDESTAL DERECHO 3 CAJONES (2    |          |
| PAPAELEROS Y 1 ARCHIVO FABRICADO EN MELAMINA COLOR NEGRO Y CANTOS DE VINIL | 2,975.00 |

[illegible]



[illegible]



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

|                                                                                                                           |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| LIBRERO SOBREPONER C/2 CAJONES JSA NEGRO 1.00X1.20X.35                                                                    | 2,730.00   |
| LIBRERO DE PISO C/4 ENTREPAÑOS JSA NEGRO 1.80X.90X.30                                                                     | 3,185.00   |
| LIBRERO DE PISO C/4 ENTREPAÑOS JSA NEGRO 1.80X.90X.30                                                                     | 3,185.00   |
| LIBRERO DE PISO C/4 ENTREPAÑOS JSA NEGRO 1.80X.90X.30                                                                     | 3,185.00   |
| LIBRERO DE PISO C/4 ENTREPAÑOS JSA NEGRO 1.80X.90X.30                                                                     | 3,185.00   |
| LIBRERO DE PISO C/4 ENTREPAÑOS JSA NEGRO 1.80X.90X.30                                                                     | 3,185.00   |
| LIBRERO DE PISO C/4 ENTREPAÑOS JSA NEGRO 1.80X.90X.30                                                                     | 3,185.00   |
| LIBRERO DE PISO C/4 ENTREPAÑOS JSA NEGRO 1.80X.90X.30                                                                     | 3,185.00   |
| LIBRERO DE PISO C/4 ENTREPAÑOS JSA NEGRO 1.80X.90X.30                                                                     | 3,185.00   |
| LIBRERO DE PISO C/4 ENTREPAÑOS JSA NEGRO 1.80X.90X.30                                                                     | 3,185.00   |
| LIBRERO DE PISO C/4 ENTREPAÑOS JSA NEGRO 1.80X.90X.30                                                                     | 3,185.00   |
| LIBRERO DE PISO C/4 ENTREPAÑOS JSA NEGRO 1.80X.90X.30                                                                     | 3,185.00   |
| LIBRERO DE PISO C/4 ENTREPAÑOS JSA NEGRO 1.80X.90X.30                                                                     | 3,185.00   |
| LIBRERO DE PISO C/4 ENTREPAÑOS JSA NEGRO 1.80X.90X.30                                                                     | 3,185.00   |
| <b>MOBILIARIO Y EQ. DE OFICINA</b>                                                                                        |            |
| TRANSF. 5KVA 3F 480V-220/127V ENERGY                                                                                      | 12,600.00  |
| TRANSF. 5KVA 3F 480V-220/127V ENERGY                                                                                      | 12,600.00  |
| TRANSF. 5KVA 3F 480V-220/127V ENERGY                                                                                      | 12,600.00  |
| TRANSF. 5KVA 3F 480V-220/127V ENERGY                                                                                      | 12,600.00  |
| TRANSF. 5KVA 3F 480V-220/127V ENERGY                                                                                      | 12,600.00  |
| INTERRUPTOR TERM (FHL36015)SQD                                                                                            | 3,200.00   |
| INTERRUPTOR TERM (FHL36015)SQD                                                                                            | 3,200.00   |
| INTERRUPTOR TERM (FHL36015)SQD                                                                                            | 3,200.00   |
| INTERRUPTOR TERM (FHL36015)SQD                                                                                            | 3,200.00   |
| INTERRUPTOR TERM (FHL36015)SQD                                                                                            | 3,200.00   |
| INTERRUPTOR TERM (FHL36015)SQD                                                                                            | 3,200.00   |
| INTERRUPTOR TERM (FHL36015)SQD                                                                                            | 3,200.00   |
| INTERRUPTOR TERM (FHL36015)SQD                                                                                            | 3,200.00   |
| INTERRUPTOR TERM (FHL36015)SQD                                                                                            | 3,200.00   |
| EQ. PLANTA DIESEL MARCA SELMEC DE 40 KW A 220/127 VCA EN EMERGENCIA, 3F-4H.<br>AUTOMATICA MOEDELLO S40P CON MOTOR PERKINS | 280,515.50 |
| EQUIPO DE OPERACIÓN, CORTACIRCUITO DE TRIPLE DISPARO DE 38 KV MARCA MULTICO<br>MODELO MUL38-3D                            | 45,315.00  |
| MOTOR FRANKLIN 125HP DESCRIPCION 8RW-93-380/418-50-DOL 1F                                                                 | 162,560.00 |
| MOTOR SUMERGIBLE 3F 30HP. 460 VLT FRANKLIN 6"                                                                             | 42,766.00  |
| MOTOR SUMERGIBLE FRANKLIN 200HP, 3F, 460V                                                                                 | 183,544.00 |



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

|                                                                                                       |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| CUERPO DE TAZONES 9TNLC-4CONSTRUCCION EN INOX 316 ADAPTADOR DE 8" EN 316                              | 222,250.00   |
| CORTADORA BFS1345A 13HP HONDA                                                                         | 45,393.07    |
| CORTADORA BFS1345A 13HP HONDA                                                                         | 45,393.07    |
| FABRICANTE DE GABINETE                                                                                | 8,610.00     |
| FABRICANTE DE GABINETE                                                                                | 8,610.00     |
| FABRICANTE DE GABINETE                                                                                | 8,610.00     |
| FABRICANTE DE GABINETE                                                                                | 8,610.00     |
| FABRICANTE DE GABINETE                                                                                | 8,610.00     |
| <b>MAQUINARIA Y EQUIPO EN GENERAL</b>                                                                 |              |
| IMPERSORA HP LJ ENTERPRISE M553DN COLOR                                                               | 12,920.00    |
| TABLET LENOVO YOGA 3X50M 10" 1280X800 QUALCOMM MSM8909 1.3 GHZ QUADCORE 4G LTE                        | 6,621.69     |
| TABLET LENOVO YOGA 3X50M 10" 1280X800 QUALCOMM MSM8909 1.3 GHZ QUADCORE 4G LTE                        | 6,621.69     |
| ENTRADA DE 4 CANLES, 2.5-28 VCD SALIDA DIGITAL 4CANALES, ENTRADA<br>ANALOGICA, MODULO DE COMUNICACIÓN | 144,981.00   |
| LAPTOP DELL ELL LATITUDE E5590 C17 8650U4 NUCLEOS HASTA 4.2 GHZ VPRO<br>/8GB/512GB SSD/15.6HD/W10PRO  | 25,862.07    |
| EQUIPO DE COMPUTO (EQUIPO DE SUMINISTRO DE MEDICION)                                                  | 52,180.00    |
| <b>EQUIPO DE COMPUTO</b>                                                                              |              |
| <b>BIENES INMUEBLES ADQUIRIDOS EN EL 3er. TRIMESTRE DE 2018</b>                                       |              |
| 24 KIT DE INSTALACION DE                                                                              | 193,444.86   |
| CONST PAVIMENTO Y/O BA                                                                                | 28,380.00    |
| REPOSIC 1,010ML Y 158 TO                                                                              | 995,176.15   |
| REPOSIC Y REUB 961 ML Y                                                                               | 630,177.85   |
| REPOSIC LINEA 136ML EN A                                                                              | 13,475.37    |
| REP Y REUBICACION 165ML                                                                               | 524,213.56   |
| CONST BARRA PERIMETRA                                                                                 | 13,107.31    |
| REP RED C.MANZANILLO P                                                                                | 81,155.60    |
| REP RED C.MONTEVIDEO Y                                                                                | 244,385.44   |
| REP. RED. C. BAHAMAS NICA                                                                             | 1,492,835.96 |
| CONST LINEA 34.50ML CRU                                                                               | 24,783.22    |
| REP Y REUB 510ML Y 60 TO                                                                              | 582,321.11   |
| REPOSIC RED 131 ML C. LI                                                                              | 149,340.38   |
| EQ Y ADECUACION SALA A                                                                                | 251,990.26   |
| REP LINEA 644ML Y 39 TO                                                                               | 765,185.37   |
| SOLENOIDE MARCA MURKE                                                                                 | 18,500.00    |
| MEDIDORES TIPO ULTRAS                                                                                 | 143,700.48   |
| <b>OBRAS EN OPERACIÓN AGUA</b>                                                                        |              |
|                                                                                                       | 6,152,172.92 |





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

|                                   |              |
|-----------------------------------|--------------|
| REP ATARJEA 280.50ML 3            | 367,697.43   |
| REP Y REUB ATARJEA 608            | 1,048,759.00 |
| REP ATARJEA 144.4 ML Y 21         | 375,734.78   |
| REP ATARJEA 437.1ML Y 35          | 348,013.27   |
| REPOSIC ATARJEA CALLE             | 351,398.51   |
| <b>OBRAS EN OPERACIÓN DRENAJE</b> |              |
|                                   | 2,491,602.99 |

**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.

|                                                                       | <b>DEL 01 DE<br/>JUL AL 30<br/>DE SEP DE<br/>2018</b> | <b>DEL 01 DE<br/>JUL AL 30<br/>DE SEP DE<br/>2017</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios                      | \$8,993,105                                           | \$ 9,824,813                                          |
| <i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i> |                                                       |                                                       |
| Depreciación                                                          | 5,994,430                                             | 3,818,523                                             |
| 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                                                     |
| <b>TOTAL</b>                                                          | <b>\$ 2,998,675</b>                                   | <b>\$6,006,290</b>                                    |



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

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

**EA-04 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.

|                                                                                   |                                                                                           |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  | <b>SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA,<br/>COAHUILA</b> |  |
| <b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b>                |                                                                                           |  |
| <b>Correspondiente del 01 de julio al 30 de septiembre de 2018</b>                |                                                                                           |  |
| <b>(Cifras en pesos)</b>                                                          |                                                                                           |  |

|                                    |  |                     |
|------------------------------------|--|---------------------|
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b> |  | <b>\$71,177,000</b> |
|------------------------------------|--|---------------------|

|                                                                                |         |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------|
| <b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>                            |         | <b>-34,166.00</b> |
| Incremento por variación de inventarios                                        | 0       |                   |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0       |                   |
| Disminución del exceso de provisiones                                          | 0       |                   |
| Otros ingresos y beneficios varios                                             | 0       |                   |
| Otros ingresos contables no presupuestarios                                    | -34,166 |                   |

|                                                       |   |             |
|-------------------------------------------------------|---|-------------|
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b> |   | <b>\$ 0</b> |
| Productos de capital                                  | 0 |             |
| Aprovechamientos capital                              | 0 |             |
| Ingresos derivados de financiamientos                 | 0 |             |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables           | 0 |             |

|                                              |  |                     |
|----------------------------------------------|--|---------------------|
| <b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b> |  | <b>\$71,142,834</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 julio al 30 de septiembre de 2018**

|                                              |  |                     |
|----------------------------------------------|--|---------------------|
| <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b> |  | <b>\$55,502,000</b> |
|----------------------------------------------|--|---------------------|

|                                                               |   |          |
|---------------------------------------------------------------|---|----------|
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>          |   | <b>0</b> |
| Mobiliario y equipo de administración                         | 0 |          |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo                  | 0 |          |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio                 | 0 |          |
| Vehículos y equipo de transporte                              | 0 |          |
| Equipo de defensa y seguridad                                 | 0 |          |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas                      | 0 |          |
| Activos biológicos                                            | 0 |          |
| Bienes inmuebles                                              | 0 |          |
| Activos intangibles                                           | 0 |          |
| Obra pública en bienes propios                                | 0 |          |
| Acciones y participaciones de capital                         | 0 |          |
| Compra de títulos y valores                                   | 0 |          |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos        | 0 |          |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | 0 |          |
| Amortización de la deuda pública                              | 0 |          |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)            | 0 |          |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables                     | 0 |          |

|                                                                                   |           |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------|
| <b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>                                  |           | <b>\$12,642,159</b> |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones          | 5,994,430 |                     |
| Provisiones                                                                       | 0         |                     |
| Disminución de inventarios                                                        | 0         |                     |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0         |                     |
| Aumento por insuficiencia de provisiones                                          | 0         |                     |
| Otros Gastos                                                                      | 0         |                     |



|                                          |           |
|------------------------------------------|-----------|
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | 6,647,729 |
|------------------------------------------|-----------|

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

\$68,144,159

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



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

**EA 4 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.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------|
|  <b>SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA,<br/>COAHUILA</b><br><b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b><br><b>Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018</b><br><b>(Cifras en pesos)</b> |  |                      |
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | <b>\$271,607,000</b> |

|                                                                                |             |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|
| <b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>                            |             | <b>-69,956,564</b> |
| Incremento por variación de inventarios                                        | 0           |                    |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0           |                    |
| Disminución del exceso de provisiones                                          | 0           |                    |
| Otros ingresos y beneficios varios                                             | 0           |                    |
| Otros ingresos contables no presupuestarios                                    | -69,956,564 |                    |

|                                                       |   |          |
|-------------------------------------------------------|---|----------|
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b> |   | <b>0</b> |
| Productos de capital                                  | 0 |          |
| Aprovechamientos capital                              | 0 |          |
| Ingresos derivados de financiamientos                 | 0 |          |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables           | 0 |          |

|                                              |  |                      |
|----------------------------------------------|--|----------------------|
| <b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b> |  | <b>\$201,650,436</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 enero al 30 de septiembre de 2018**

|                                              |  |                      |
|----------------------------------------------|--|----------------------|
| <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b> |  | <b>\$223,469,000</b> |
|----------------------------------------------|--|----------------------|

|                                                               |   |          |
|---------------------------------------------------------------|---|----------|
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>          |   | <b>0</b> |
| Mobiliario y equipo de administración                         | 0 |          |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo                  | 0 |          |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio                 | 0 |          |
| Vehículos y equipo de transporte                              | 0 |          |
| Equipo de defensa y seguridad                                 | 0 |          |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas                      | 0 |          |
| Activos biológicos                                            | 0 |          |
| Bienes inmuebles                                              | 0 |          |
| Activos intangibles                                           | 0 |          |
| Obra pública en bienes propios                                | 0 |          |
| Acciones y participaciones de capital                         | 0 |          |
| Compra de títulos y valores                                   | 0 |          |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos        | 0 |          |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | 0 |          |
| Amortización de la deuda publica                              | 0 |          |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)            | 0 |          |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables                     | 0 |          |

|                                                                                   |            |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|
| <b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>                                  |            | <b>-35,704,487</b> |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones          | 15,008,770 |                    |
| Provisiones                                                                       | 0          |                    |
| Disminución de inventarios                                                        | 0          |                    |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0          |                    |
| Aumento por insuficiencia de provisiones                                          | 0          |                    |



|                                          |             |
|------------------------------------------|-------------|
| Otros Gastos                             | 0           |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | -50,713,257 |

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

\$187,764,513

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