

## 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 Marzo de 2021 es por **\$18,737,302** son recursos que están integrados de la siguiente manera:

CUENTA	MONTO AL 31 DE MAR 2021	TIPO	MONTO AL 31 DE DIC 2020
<b>EFFECTIVO</b>			
Fondos Fijos de Cajas	\$ 230,298		\$ 230,298
<b>TOTAL EFECTIVO</b>	<b>\$ 230,298</b>		<b>\$ 230,298</b>
<b>BANCOS</b>			
Banca Afirme, S.A 000116101939	\$ 361,310	Productiva	\$ 912,345
Banco Mercantil del Norte, S.A 0162036777	1,741,410	Productiva	3,007,147
Banco Mercantil del Norte, S.A 0619679503	225,140	Productiva	138,467
Grupo Financiero BBVA Bancomer, S.A. 193386260	157,839	Productiva	98,441
CitiBanamex 1907676133	0	Productiva	0
Banco Mercantil del Norte, S.A 1059394838	0	Productiva	0
Banco Mercantil del Norte, S.A. 1068240012	0	Productiva	0
Banco Mercantil del Norte, S.A. 1134863370	136,510	Productiva	136,510
<b>TOTAL BANCOS</b>	<b>\$ 2,622,208</b>		<b>\$ 4,292,910</b>
<b>INVERSIONES FINANCIERAS</b>			
Banco Mercantil del Norte, S.A 0502141959	\$ 10,542,817	Productiva	\$ 19,194,957
Mas Fondos 122287	5,341,979		2,454,442
<b>TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS</b>	<b>\$ 15,884,796</b>		<b>\$ 21,649,399</b>
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$18,737,302</b>		<b>\$26,172,607</b>

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

El importe que refleja al 31 de Marzo de 2021 es por **\$6,822,414** integrados de la siguiente manera:

<b>Concepto</b>	<b>31 MAR 2021</b>	<b>31 DIC 2020</b>
Deudores Diversos	\$ 2,113,988	\$ 2,010,874
IVA por Acreditar	4,495,882	3,443,457
Documentos por Cobrar	0	0
Cuentas por Cobrar	212,544	202,928
<b>TOTAL \$</b>	<b>6,822,414</b>	<b>\$ 5,657,259</b>

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

El importe que refleja al 31 de Marzo de 2021 es por **\$136,597** integrados de la siguiente manera:

<b>Nombre de la cuenta</b>	<b>31 MAR</b>		<b>31 DIC</b>
	<b>2021</b>	<b>Vencimiento</b>	<b>2020</b>
1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$ 136,597	90 días	4,468
<b>TOTAL \$</b>	<b>136,597</b>		<b>\$ 4,468</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 31 de Marzo de 2021 es por **\$8,518,672**

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

Esta Nota no le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 31 de Marzo de 2021 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.

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

**ACTIVO FIJO:**

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION	SALDO AL 31 DE MAR 2021	SALDO AL 31 DE DIC 2020	ESTADO DEL BIEN
TERRENOS	\$ 4,538,539	\$ 4,538,539	BUENO
EDIFICIOS	3,623,625	3,623,626	BUENO
OBRAS EN OPERACIÓN	507,884,930	493,416,523	
OBRAS EN PROCESO	30,107,060	30,472,545	
<b>SUMA</b>	<b>\$ 546,154,154</b>	<b>\$ 532,051,233</b>	

BIENES MUEBLES	SALDO AL 31 DE MAR 2021	SALDO AL 31 DE DIC 2020	ESTADO DEL BIEN
EQUIPO DE OFICINA	\$ 4,960,630	\$ 4,965,158	BUENO
EQUIPO DE TRANSPORTE	22,656,786	22,656,786	BUENO
MAQUINARIA Y EQUIPO EN GE	76,726,624	76,597,868	BUENO
HERRAMIENTA	92,596	92,597	BUENO
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	2,488,225	2,488,225	BUENO
EQUIPO DE LABORATORIO	745,365	745,365	BUENO
EQ. DE CLORACION Y RE-BOM	1,963,989	1,799,669	BUENO
EQUIPO DE COMPUTO	15,011,727	14,630,904	BUENO
<b>SUMA</b>	<b>\$ 124,645,942</b>	<b>\$ 123,976,572</b>	

**SUMA ACTIVO FIJO \$ 670,800,095 \$ 656,027,805**

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31 DE MAR 2021	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31 DE DIC 2020	METODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	VIDA UTIL
TERRENOS	\$ 0	\$ 0			
EDIFICIOS	1,044,662	994,635	LINEA RECTA	3.3%	30 Años
OBRAS EN OPERACIÓN	180,079,968	174,176,673	LINEA RECTA	5%	20 Años
OBRAS EN PROCESO	0	0			
<b>SUMA</b>	<b>\$ 181,124,630</b>	<b>\$ 175,171,308</b>			

BIENES MUEBLES	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31 DE MAR 2021	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31 DE DIC 2020	METODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	ESTADO DEL BIEN
EQUIPO DE OFICINA	\$ 3,177,050	\$ 3,123,081	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE TRANSPORTE	14,197,604	13,802,700	LINEA RECTA	20%	5 Años
MAQUINARIA Y EQUIPO EN GE	30,003,527	28,417,222	LINEA RECTA	10%	10 Años
HERRAMIENTA	101,611	101,611	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	1,568,016	1,529,120	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE LABORATORIO	444,894	444,894	LINEA RECTA	20%	5 Años
EQ. DE CLORACION Y RE-BOM	670,275	625,891	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE COMPUTO	11,093,334	10,598,231	LINEA RECTA	33.3%	3 Años
<b>SUMA</b>	<b>\$ 61,256,311</b>	<b>\$ 58,642,750</b>			

**DEPRECIACION TOTAL \$ 242,380,941 \$ 233,814,058**

<b>TOTAL ACTIVO FIJO MENOS DEPRECIACION</b>	<b>\$ 428,419,154</b>	<b>AL 31 MAR 2021</b>
---	-----------------------	-----------------------

**DEPRECIACION:****ESF-09.- Activos Intangibles y Diferidos**

El importe de este rubro al 31 de Marzo de 2021 es por \$547,481 detallado de la siguiente manera:

Concepto	31 MAR 2021	31 DIC 2020
Cargos Diferidos	\$ 547,481	\$ 1,082,179
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 547,481</b>	<b>\$ 1,082,179</b>

**ESF-10.- Estimaciones y Deterioros**

Esta Nota no le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 31 de Marzo de 2021 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 Marzo de 2021 no se cuenta con este rubro.

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

Este rubro al 31 de Marzo de 2021 es por la cantidad total de \$26,795,135 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	\$ 10,684,716	Menor a 90 días
2.1.1.3 Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	3,358,953	
2.1.1.7 Retenciones y Con. por Pagar (Imp. y Derechos x Pagar)	6,865,858	Menor a 90 días
2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Acreedores)	5,885,608	Menor a 90 días
<b>Total</b>	<b>26,795,135</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 31 de Marzo de 2021 no se cuenta con este rubro.

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

El saldo al 31 de Marzo de 2021 de esta cuenta es de \$ 35,101,303 y se detalla a continuación:

Concepto	Importe
Prima de Antigüedad	\$ 1,613,263
Contrato Colectivo	23,335,015
Indemnización Legal	10,153,025
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 35,101,303</b>

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### EA-01.- Ingresos de Gestión

Los ingresos totales de gestión acumulados al 31 de Marzo de 2021 son por **\$73,019,185** estos corresponden en un 98.90 % a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAR 2021	DEL 01 DE ENE AL 31 DE MAR 2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTION	\$ 73,019,185	\$ 65,427,534
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	73,019,185	65,427,534
CONSUMO DE AGUA	37,809,512	33,942,180
SERVICIOS DRENAJE	9,110,391	8,453,740
REZAGO DE AGUA	18,127,010	18,703,406
REZAGO DRENAJE	3,888,969	3,807,684
*AGUA RESIDUAL	0	0
*SANEAMIENTO	1,036,158	961,576
CONTRATOS	648,584	732,460
RECONEXIONES	571,200	498,497
FACTIBILIDADES	0	71,889
CONEXIONES	562,912	1,664,637
MEDIDORES	153,542	120,693
MULTAS	256,104	343,692
SERVICIOS DE VACTOR Y/O VACON	63,371	123,511
LABORATORIO	222,263	306,303
REZAGO SANEAMIENTO	283,099	312,911
OTROS SANEAMIENTO	237,987	198,647
AGUA PARA PIPA	48,083	51,749
BONIFICACIONES PENSIONADOS	0	-4,866,041

### 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 Marzo de 2021 no se cuenta con este rubro.

**EA-03.- Otros Ingresos y Beneficios**

El total de este rubro al 31 de Marzo de 2021 es por **\$750,311** corresponde a un 1.10% de los ingresos totales y se derivan de los intereses de instituciones financieras y otros; se detalla de la siguiente manera:

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAR 2021	DEL 01 DE ENE AL 31 DE MAR 2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	<b>\$ 750,311</b>	<b>\$ 1,319,642</b>
INGRESOS FINANCIEROS	583,724	936,574
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	166,587	383,068

**EA-04.- Gastos y Otras Pérdidas**

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 31 MAR 2021	DEL 01 DE ENE AL 31 MAR 2020
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	<b>\$ 76,226,045</b>	<b>\$ 69,704,537</b>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	<b>62,253,877</b>	<b>61,556,536</b>
SERVICIOS PERSONALES	35,759,472	37,481,124
MATERIALES Y SUMINISTROS	5,182,797	3,361,542
SERVICIOS GENERALES	21,311,609	20,713,870
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,400,756	0
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	5,400,756	0
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	<b>8,571,411</b>	<b>8,148,001</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLENCIA Y AMORTIZACIONES	8,571,411	8,148,001
OTROS GASTOS		
INVERSION PUBLICA	0	0
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0	0

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

#### EVHP-01.- Patrimonio Contribuido

Este Rubro al 31 de Marzo de 2021 tiene un total de \$260,534,835 detallado de la siguiente manera:

Concepto	31 MAR		31 DIC	
	2021		2020	
Aportaciones	\$ 86,157,943		\$ 86,157,943	
Superávit Prodder	168,047,287		168,047,287	
Superávit Prome	5,969,605		5,969,605	
Superávit Prodi	360,000		360,000	
Devolución Prosanear	0		0	
<b>TAL \$</b>	<b>260,534,835</b>		<b>\$ 260,534,835</b>	

#### EVHP-02.- Patrimonio Generado

Este Rubro al 31 de Marzo de 2021 tiene un total de \$140,750,346 detallado de la siguiente manera:

Concepto	31 MAR		31 DIC	
	2021		2020	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ -2,456,549		\$ 16,834,410	
Resultados de Ejercicios Anteriores	143,059,696		126,069,333	
Revalúos	147,199		147,199	
<b>TOTAL \$</b>	<b>140,750,346</b>		<b>\$ 143,050,942</b>	

### 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 MAR DE 2021	AL 31 DE DIC DE 2020
Efectivo	\$ 230,298	\$ 230,298
Efectivo en Bancos – Tesorería	2,622,208	4,292,910
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	15,884,796	21,649,399
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 18,737,302</b>	<b>\$ 26,172,607</b>

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

### BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS EN EL 1ER. TRIMESTRE 2021

#### MAQUINARIA Y EQUIPO

MEDIDOR DE FLUJO MARCA ABB DE 10" DIAMETRO, TIPO WATER MASTER, ELECTROMAGNETICO, DIAMETRO ABIERTO, BRIDADO, COMUNICACIÓN MODBUS, ALIMENTACION 24 VDC 122,305

ROTOMARTILLO DE 1/2 MARCA MILWAUKEE MODELO 2802-22CT CON DOS BATERIAS M18 SIN CARBONES COMPACTAS DE 20 AMPS Y MULTICARGADOR 6,450

**TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO** 128,755

#### EQUIPO DE CLORACIÓN Y RE-BOM

MEDIDOR DE FLUJO ELECTROMAGNETICO MARCA TOSHIBA, TAMAÑO 10" MODELO GF63220ANBA1/LF622 164,320

**TOTAL EQUIPO DE CLORACIÓN Y RE-BOM** 164,320

#### EQUIPO DE COMPUTO

EQUIPO DE COMPUTO 129,000

EQUIPO DE COMPUTO (SOFTWARE) 187,323

EQUIPO DE COMPUTO (SOFTWARE) 64,500

**TOTAL EQUIPO DE COMPUTO** 380,823

### BIENES INMUEBLES ADQUIRIDOS EN EL 1ER. TRIM 2021

#### **OBRAS EN OPERACIÓN AGUA**

REPOSIC DE PAVIMENTO ASFALTICO 1,756,622

MEDIDOR TIPO VELOCIDAD CHORRO UNICO DE 15 MM 3,081,571

COLPE COMPRESION PVC 1/2" 206,556

TUBO POLIETILENO DE ALTA DENSIDAD 249,689

VALVULA DE CONTROL DE CAUDAL 12" MOD.WW-12"BERMA 116,270

INSTALACION DE 5,000 MEDIDORES 2,687,070

DESMONTAJE Y CAMBIO LOCACION TQUE LA BARTOLA 1,583,935

EQUIPO CONTROL Y TELEMETRIA 41,112

INFRAESTRUCTURA POZO CIENEGUILLAS 2 1,814,292

**OBRAS DE OPERACION DE AGUA** 11,537,117

#### **OBRAS EN OPERACIÓN DRENAJE**

REP. COLECTOR, ATARJEIA Y 113 DESCARGAS Z. URBANA 2,645,666

REUBIC.AGUA Y DRENAJE AV POTRERO COL. LAS FLORES 231,422

REPOSIC DE PAVIMENTO ASFALTICO 54,200

**OBRAS DE OPERACION DE DRENJE** 2,931,288

**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 ENE. AL 31 DE MARZO DE 2021	DEL 01 DE ENE. AL 31 DE MARZO DE 2020
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	\$6,114,863	\$ 5,190,640
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	8,571,411	8,148,001
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>\$2,456,549</b>	<b>\$2,957,361</b>

**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.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de Marzo de 2021 (Cifras en pesos)		
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 343,295,295</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		<b>\$0</b>
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	

2.6	Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
-----	---	---

<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>269,525,799</b>
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	269,525,799

<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>\$ 73,769,496</b>
---------------------------------------	----------------------

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 01 de enero al 31 de Marzo de 2021**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 343,295,295</b>
--	-----------------------

<b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>		<b>8,031,324</b>
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2	Materiales y Suministros	0
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	217,295
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9	Activos Biológicos	0
2.10	Bienes Inmuebles	0
2.11	Activos Intangibles	149,640
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	7,664,389
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15	Compra de Títulos y Valores	0
2.16	Concesión de Préstamos	0
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0

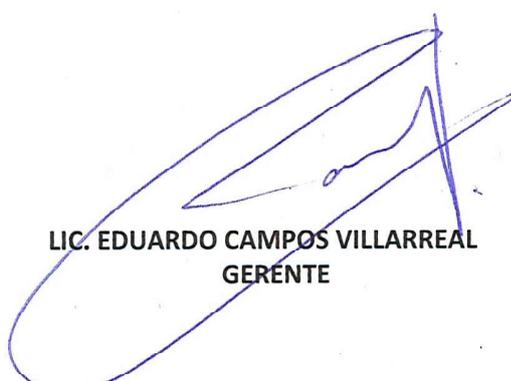
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
------	---	---

<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>\$ 259,037,926</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	8,571,411
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
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	267,609,338

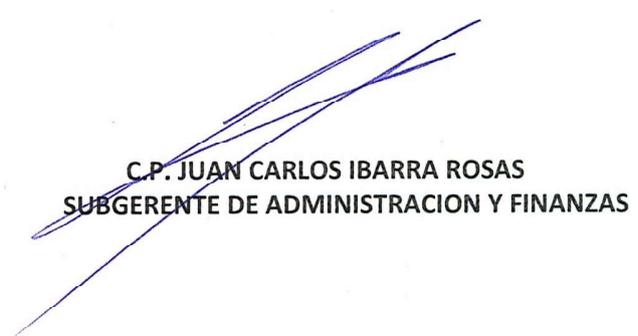
**4. Total de Gastos Contables**

**\$ 76,226,045**

**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**