



**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 es por **\$3,058,026** son recursos que están integrados de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Cajas	\$ 139,743
Bancos	2,918,283
TOTAL \$	3,058,026

ESF-02.- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

El importe que refleja al 30 de Junio de 2016 es por **\$ 11,132,270** integrados de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Deudores Diversos	\$ 1,606,651
IVA por Acreditar	9,090,200
Cuentas por Cobrar	435,419
TOTAL \$	11,132,270

ESF-03.- Derechos a recibir Bienes o Servicios

El importe que refleja al 30 de Junio de 2016 es por **\$ 2,274,999** integrados de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Anticipo a Proveedores y Acreedores	\$ 2,274,999
TOTAL \$	2,274,999

**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 Junio de 2016 es por **\$ 12,884,421**



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

ESF-06.- Inversiones Financieras (Fideicomiso)

Esta Nota no le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 30 de Junio de 2016 no se tiene Inversiones para Fideicomiso

ESF-07.- Inversiones Financieras

El importe que refleja esta cuenta es por **\$15,954,035**

ESF-08.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONST.	CIFRAS AL	MOVIMIENTOS		SALDO AL
	31/03/2016	ALTAS	BAJAS	30/06/2016
TERRENOS	1,245,539	360,000	0	1,605,539
EDIFICIOS	3,378,428	0	378,578	2,999,850
OBRAS EN OPERACION	298,016,924	378,578	0	298,395,502
OBRAS EN PROCESO	19,583,987	12,658,089	0	32,242,076
TOTAL	\$322,224,878	\$13,396,667	\$378,578	\$335,242,967

BIENES MUEBLES	CIFRAS AL	MOVIMIENTOS		SALDO AL
	31/03/2016	ALTAS	BAJAS	30/06/2016
EQUIPO DE OFICINA	4,477,437	21,660	0	4,499,097
EQUIPO DE TRANSPORTE	19,586,478	1,982,593	0	21,569,071
MAQUINARIA Y EQUIPO EN GE	29,462,224	135,470	0	29,597,693
HERRAMIENTA	92,596	0	0	92,596
EQUIPO DE COMUNICACION	2,127,366	73,200	0	2,200,566
EQUIPO DE LABORATORIO	765,580	0	0	765,580
EQ. DE CLORACION Y RE- BOM	731,940	0	0	731,940
EQUIPO DE COMPUTO	8,741,590	50,178	0	8,791,768
TOTAL	\$65,985,211	\$2,263,101	\$0	\$68,248,312

DEPN ACUMULADA **(124,474,463)** **0** **3,882,060** **(128,356,523)**



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

ESF-09.- Activos Intangibles y Diferidos

El importe de este rubro es por \$ 924,378 detallado de la siguiente manera:

<u>Concepto</u>	<u>Importe</u>
Depósitos en Garantía	\$ 343,055
Cargos Diferidos	581,323
TOTAL \$	924,378

ESF-10.- Estimaciones y Deterioros

Esta Nota no le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 30 de Junio de 2016 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 Junio de 2016 no se cuenta con este rubro.

Pasivo²

ESF-12.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro es por la cantidad total de \$ 21,017,751 detallándose a continuación:

<u>Concepto</u>	<u>Importe</u>
Proveedores	\$ 4,798,289
Acreeedores	9,484,925
Impuestos y Derechos por Pagar	6,734,537
TOTAL \$	21,017,751

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 Junio de 2016 no se cuenta con este rubro.

ESF-14.- Pasivos Diferidos a Largo Plazo

El saldo al 30 de Junio de 2016 de esta cuenta es de \$ 54,337,496 y se detalla a continuación:

<u>Concepto</u>	<u>Importe</u>
Reserva de Indemnización Obreros	\$ 32,636,060
Reserva de Indemnización Empleados	21,701,436
TOTAL	54,337,496



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

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

EA-01.- Ingresos de Gestión

El total de Ingresos por Venta de Bienes y Servicios es de **\$ 53,431,409**

Concepto		Importe
Consumo de Agua	\$	31,617,655
Servicio de Drenaje		8,406,506
Rezago de Agua		13,235,892
Rezago de Drenaje		1,961,285
Agua Residual		0
Saneamiento		1,240,367
Contratos		492,124
Reconexiones		368,290
Factibilidades		869,691
Conexiones		312
Medidores		35,677
Otros		37,490
	SUBTOTAL	58,265,289
	Menos: Bonificaciones	(4,833,880)
	TOTAL	53,431,409

EA-02.- Otros Ingresos

El total de este rubro es por **\$ 2,129,219** detallado de la siguiente manera:

Concepto		Importe
Productos Financieros	\$	528,456
Otros Ingresos		1,600,763
	TOTAL \$	2,129,219

EA-03.- Gastos y Otras Pérdidas

El total de Gastos y Otras Pérdidas es por **\$ 51,472,131** que a continuación se detalla:

Concepto		Importe
Servicios Personales	\$	28,665,678
Materiales y Suministros		3,522,710
Servicios Generales		15,282,232
Depreciación Histórica		3,882,060
Otros Gastos		119,451
	TOTAL \$	51,472,131



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

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EVHP-01.- Patrimonio Contribuido

Este Rubro tiene un total de \$ 212,214,604 detallado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Aportaciones	\$ 86,157,943
Superavit Prodder	132,470,146
Superavit Prome	5,969,605
Aportaciones Prodder No Exhibidas	(12,383,090)
TOTAL \$	<u>212,214,604</u>

EVHP-02.- Patrimonio Generado

Este Rubro tiene un total de \$ 33,793,034 detallado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 5,215,479
Resultados de Ejercicios Anteriores	28,430,356
Revalúos	147,199
TOTAL \$	<u>33,793,034</u>

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:

	2016	2015
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$ 3,058,026	\$ 5,489,049
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	15,954,035	12,328,761
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 19,012,061	\$ 17,817,810



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

EFE-02.- Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

El total de adquisiciones del 2º. Trimestre de 2016 es por \$ **15,281,190** se detalla de la siguiente manera:

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONST.	MONTO
TERRENOS	\$ 360,000
EDIFICIOS	0
OBRAS EN OPERACION	0
OBRAS EN PROCESO	12,658,089
TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAEST. Y CONST.	\$ 13,018,089

	MONTO
EQUIPO DE OFICINA	\$ 21,660
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,982,593
MAQUINARIA Y EQUIPO EN GE	135,470
HERRAMIENTA	0
EQUIPO DE COMUNICACION	73,200
EQUIPO DE LABORATORIO	0
EQ. DE CLORACION Y RE-BOM	0
EQUIPO DE COMPUTO	50,178
TOTAL BIENES MUEBLES	\$ 2,263,101

TOTAL ADQUISICIONES ACT. FIJO \$ 15,281,190



**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.

	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 7,970,557	\$ 7,887,332
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	\$ 3,882,060	\$ 3,748,027
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



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.- La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de Abril al 30 de Junio de 2016		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$52,655,000
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$2,905,628
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	2,905,628	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ 0
Productos de capital	\$ 0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$55,560,628



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

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de Abril al 30 de Junio de 2016		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$49,589,000

2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 0
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	

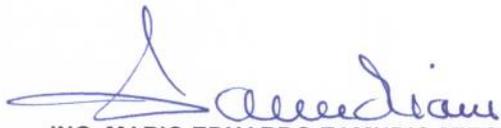
3. Más gastos contables no presupuestales		\$1,883,131
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	

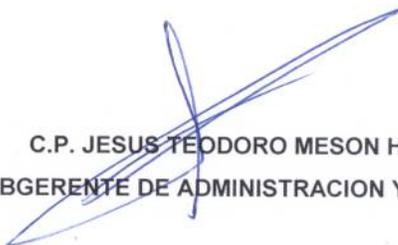
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros Gastos	0
Otros Gastos Contables No Presupuestales	1,883,131

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

\$51,472,131

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


ING. MARIO EDUARDO ZAMUDIO MIECHIELSEN
GERENTE


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