



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONGLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios.

EA 1 Trimestral. Los ingresos totales de gestión del 3er. Trím 2024 que comprende del 01 de Julio al 30 de Septiembre de 2024 son por \$107,447,323.47, estos corresponden en un 98.37% a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2024	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTION	\$ 107,447,323.57	\$ 97,857,488.47
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 107,447,323.57	\$ 97,857,488.47
CONSUMO DE AGUA	\$ 58,453,429.20	\$ 56,770,750.06
SERVICIOS DRENAJE	14,126,716.69	13,229,014.92
REZAGO DE AGUA	22,039,932.98	17,803,204.57
REZAGO DRENAJE	4,404,136.28	3,209,403.44
*AGUA RESIDUAL	0.00	0.00
*SANEAMIENTO	1,303,574.11	1,100,063.99
CONTRATOS	720,318.01	615,106.20
RECONEXIONES	2,300,903.84	1,768,617.85
FACTIBILIDADES	718,651.66	601,256.63
CONEXIONES	1,021,271.66	668,730.08
MEDIDORES	92,686.62	113,844.71
MULTAS	886,542.62	699,504.70
SERVICIOS DE VACTOR Y/O VACON	14,811.64	56,356.05
LABORATORIO	242,457.65	189,182.83
REZAGO SANEAMIENTO	432,414.47	171,731.11
OTROS SANEAMIENTO	516,623.93	502,084.55
AGUA PARA PIPA	174,852.21	384,636.78

EA 1 Acumulativa. Los ingresos totales de gestión Acumulados al 30 de Septiembre de 2024 son por \$300,252,954.36, estos corresponden en un 92.47% a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2024	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTION	\$ 300,252,954.36	\$ 290,904,875.54
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 300,252,954.36	\$ 290,904,875.54
CONSUMO DE AGUA	\$ 164,306,818.51	\$ 154,172,872.93
SERVICIOS DRENAJE	39,496,244.61	36,009,188.83
REZAGO DE AGUA	60,906,936.88	65,219,318.47
REZAGO DRENAJE	11,823,312.27	14,104,008.77
*AGUA RESIDUAL	0.00	0.00
*SANEAMIENTO	3,734,747.11	3,227,674.20
CONTRATOS	1,846,169.74	2,230,822.05
RECONEXIONES	6,961,792.43	5,871,102.35
FACTIBILIDADES	2,281,944.71	2,051,197.66
CONEXIONES	2,404,621.51	2,120,310.52
MEDIDORES	289,536.81	359,293.75
MULTAS	2,736,536.91	1,980,186.13
SERVICIOS DE VACTOR Y/O VACON	120,080.82	273,964.60
LABORATORIO	680,925.55	653,139.34
REZAGO SANEAMIENTO	889,869.31	529,823.71
OTROS SANEAMIENTO	1,285,424.63	1,249,580.29
AGUA PARA PIPA	487,992.56	852,291.94

EA 1 Trimestral. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones al 3er. Trím 2024 que comprende del 01 Julio al 30 Septiembre 2024, son por \$0.00, estos corresponden en un 0% a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2024	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2023
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 0.00	\$ 0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 0.00	\$ 0.00



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

EA 1 Acumulativa. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones al 30 de Septiembre de 2024 son por \$19,693,463.00, estos corresponden en un 6.07 % a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2024	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2023
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$ 19,693,463.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 19,693,463.00	0.00

EA 1 Trimestral. Otros Ingresos y Beneficios

El total de este rubro al 3er. Trim 2024 que comprende del 01 Julio al 30 de Septiembre de 2024 son por \$1,774,330.49, a un 1.63% respectivamente de los ingresos totales y se derivan de los intereses de instituciones financieras y otros; se detallado de la siguiente manera:

DESCRIPCION	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2024	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 1,774,330.49	\$ 1,485,289.45
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 1,338,423.40	\$ 1,160,312.59
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 435,907.09	\$ 324,976.86

EA 1 Acumulativa. Otros Ingresos y Beneficios

El total de este rubro al 30 de Septiembre de 2024 Acumulado es por \$4,748,019.89, a un 1.46% respectivamente de los ingresos totales y se derivan de los intereses de instituciones financieras y otros; se detallado de la siguiente manera:

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2024	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 4,748,019.38	\$ 4,508,729.98
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 3,615,821.14	\$ 3,298,057.47
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 1,132,198.24	\$ 1,210,672.51

EA 2 Trimestral. Gastos y Otras Pérdidas

El Total de Gastos y Otras Pérdidas al 3er. Trimestre que comprende del 01 Julio al 30 de Septiembre de 2024 se detalla a continuación:

DESCRIPCION	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2024	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2023
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 97,605,353.28	\$ 98,381,413.32
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 86,880,482.41	\$ 87,160,423.49
SERVICIOS PERSONALES	\$ 42,940,785.53	\$ 41,294,683.70
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 8,255,226.84	\$ 8,241,104.27
SERVICIOS GENERALES	\$ 35,684,470.04	\$ 37,624,635.52
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 5,993,962.20	\$ 6,405,070.06
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 5,993,962.20	\$ 6,405,070.06
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 4,730,908.67	\$ 4,815,919.77
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ 4,730,907.95	\$ 4,815,917.87
OTROS GASTOS	\$ 0.72	\$ 1.90
INVERSION PUBLICA	\$ 0.00	\$ 0.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	\$ 0.00	\$ 0.00

EA 2 Acumulativa. Gastos y Otras Pérdidas

El Total de Gastos y Otras Pérdidas al 30 de Septiembre de 2024 se detalla a continuación:

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2024	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2023
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 288,405,374.87	\$ 273,242,664.66
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 255,875,934.51	\$ 240,818,072.06
SERVICIOS PERSONALES	\$ 129,243,977.08	\$ 122,704,973.86
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 23,181,217.60	\$ 22,652,609.69
SERVICIOS GENERALES	\$ 103,450,739.83	\$ 95,260,468.51
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 18,644,312.63	\$ 18,425,740.46
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 18,644,312.63	\$ 18,425,740.46



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$	13,885,127.73	\$	13,998,852.14
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLENCIA Y AMORTIZACIONES	\$	13,885,124.90		13,998,847.42
OTROS GASTOS		2.83		4.72
INVERSION PUBLICA	\$	0.00	\$	0.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	\$	0.00	\$	0.00

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

ESF-01 El importe que refleja esta cuenta al 30 de Septiembre de 2024 es por \$ 26,959,390.13 son recursos que están integrados de la siguiente manera:

CUENTA	MONTO AL 30 DE SEP 2024	TIPO	MONTO AL 31 DE DIC 2023
EFFECTIVO			
Fondos Fijos de Cajas	\$ 241,031.00		245,240.00
TOTAL EFFECTIVO	\$ 241,031.00		245,240.00
BANCOS			
Banca Afime, S.A 000116101939	\$ 290,471.75	\$ Productiva	112,478.34
Banco Mercantil del Norte, S.A 0162036777	5,549,749.73	Productiva	2,843,937.26
Banco Mercantil del Norte, S.A 0619679503	316,849.16	Productiva	133,370.56
Grupo Financiero BBVA Bancomer, S.A. 193386260	1,173,832.67	Productiva	542,350.59
CitiBanamex 1907676133	0.00	Productiva	0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1160590189	0.00		0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1210640774	0.00		0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1253646036	3,676,962.00		10,000.00
Banco Mercantil del Norte, S.A. 1253629879	3,524,984.32		10,000.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1275385711	10,000.00		0.00
TOTAL BANCOS	\$ 14,942,849.63		3,652,136.75
INVERSIONES FINANCIERAS			
Banco Mercantil del Norte, S.A 0502141959	\$ 2,027,773.29	\$ Productiva	183,912.40
MAS FONDOS 122287	10,147,736.21		29,409.06
TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS	\$ 12,175,509.50		213,321.46
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 26,959,390.13		4,110,698.21

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

ESF-02.- Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

El importe que refleja al 30 de Septiembre de 2024 es por \$10,079,878.91 integrados de la siguiente manera:

Concepto	30 SEP 2024	31 DIC 2023
Deudores Diversos	\$ 2,683,042.88	\$ 2,641,849.50
IVA por Acreditar	6,918,284.89	8,642,285.15
Documentos por Cobrar	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar	478,551.14	259,063.85
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 10,079,878.91	\$ 11,543,198.50

ESF-03.- Derechos a recibir Bienes o Servicios

El importe que refleja al 30 de Septiembre de 2024 es por \$ 881,623.00 integrados de la siguiente manera:

Nombre de la cuenta	30 SEP 2024	Vencimiento	31 DIC 2023
1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$ 881,623.00	90 días	\$ 9,900.00
TOTAL	\$ 881,623.00		\$ 9,900.00

ESF-04.- 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.- Almacenes

Se aplica el método de valuación de Costo Promedio y el importe que refleja al 30 de Septiembre de 2024 es por \$10,368,139.34

ESF-06.- Inversiones Financieras (Fideicomiso)

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 30 de Septiembre de 2024 no se tiene Inversiones para Fideicomiso.

ESF-07.- Inversiones Financieras

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que no maneja inversiones financieras a un determinado plazo, únicamente se manejan inversiones en mesa de dinero a un día y están consideradas a corto plazo, las que se describen con anterioridad.

ESF-08.- Bienes Muebles, inmuebles e intangibles

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION	SALDO AL 30 DE SEP 2024	SALDO AL 31 DE DIC 2023	ESTADO DEL BIEN
TERRENOS	\$ 13,743,538.50	\$ 13,743,538.50	BUENO
EDIFICIOS	3,623,624.62	3,623,624.62	BUENO
OBRAS EN OPERACION	225,634,270.48	208,449,409.00	BUENO
OBRAS EN PROCESO	50,237,242.55	33,465,690.85	BUENO
SUMA	\$ 293,238,676.15	\$ 259,282,262.97	



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

	SALDO AL 30 DE SEP 2024	SALDO AL 31 DE DIC 2023	ESTADO DEL BIEN
BIENES MUEBLES			
EQUIPO DE OFICINA	\$ 5,054,889.66	5,061,662.43	BUENO
EQUIPO DE TRANSPORTE	28,902,474.68	26,394,449.08	BUENO
MAQUINARIA Y EQUIPO EN GE	92,053,717.04	90,869,642.04	BUENO
HERRAMIENTA	92,596.39	92,596.39	BUENO
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	4,475,347.07	4,475,347.07	BUENO
EQUIPO DE LABORATORIO	801,486.00	784,486.00	BUENO
EQ. DE CLORACION Y RE-BOM	3,581,450.24	3,581,450.24	BUENO
EQUIPO DE COMPUTO	17,995,011.31	16,852,620.04	BUENO
SUMA \$	152,956,972.39	148,112,263.29	
SUMA ACTIVO FIJO	446,195,648.54	407,394,516.26	

DEPRECIACION:

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION	DEPRECIACION AL 30 DE SEP 2024	DEPRECIACION AL 31 DE DIC 2023	METODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	VIDA UTIL
TERRENOS	\$ 0.00	\$ 0.00			
EDIFICIOS	1,745,047.60	1,594,965.04	LINEA RECTA	3.30%	30 Años
OBRAS EN OPERACION	147,898,438.87	141,026,236.44	LINEA RECTA	5%	20 Años
OBRAS EN PROCESO	0.00	0.00			
SUMA \$	149,643,486.47	142,621,201.48			

BIENES MUEBLES	DEPRECIACION AL 30 DE SEP 2024	DEPRECIACION AL 31 DE DIC 2023	METODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	ESTADO DEL BIEN
EQUIPO DE OFICINA	\$ 3,891,430.14	\$ 3,602,701.26	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE TRANSPORTE	17,550,199.95	16,662,151.18	LINEA RECTA	20%	5 Años
MAQUINARIA Y EQUIPO EN GE	52,277,990.72	47,395,889.08	LINEA RECTA	10%	10 Años
HERRAMIENTA	101,611.00	101,611.00	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE COMUNICACION	2,476,829.56	2,289,891.52	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE LABORATORIO	462,412.85	455,977.99	LINEA RECTA	20%	5 Años
EQ. DE CLORACION Y RE-BOM	1,859,795.22	1,436,821.93	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE COMPUTO	14,912,412.31	14,332,826.78	LINEA RECTA	33.30%	3 Años
SUMA \$	93,132,681.75	86,277,870.74			
DEPRECIACION TOTAL \$	242,776,168.22	228,899,072.22			

TOTAL ACTIVO FIJO MENOS DEPRECIACION	\$ 203,419,480.32	\$ 203,419,480.32	AL 30 SEP 2024
---	--------------------------	--------------------------	----------------

ESF-09.- Activos Intangibles y Diferidos

El importe de este rubro al 30 de Septiembre de 2024 es por \$ 1,172,013.93 detallado de la siguiente manera:

Concepto	30 SEP 2024	31 DIC 2023
Cargos Diferidos	\$ 1,172,013.93	\$ 934,798.19
TOTAL	\$ 1,172,013.93	\$ 934,798.19

ESF-10.- Estimaciones y Deterioros

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 30 de Septiembre de 2024 no se tienen estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos o cualquier otra.

ESF-11.- Otros Activos

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 30 de Septiembre de 2024, ya que no se cuenta con este rubro.

Pasivo'

ESF-12.- Cuentas y Documentos por pagar

Este rubro al 30 de Septiembre de 2024 es por la cantidad total de \$39,595,466.93 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	\$ 12,301,647.43	Menor a 90 días
2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas Por Pagar a Corto Plazo	3,774,279.63	Menor a 90 días
2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	7,602,265.12	Menor a 90 días
2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,917,274.75	Menor a 90 días
TOTAL	\$ 39,595,466.93	

ESF-13.- Fondos y Bienes de Terceros en Garantía v/o Administración

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 30 de Septiembre de 2024 no se cuenta con este rubro.

ESF-14.- Pasivos Diferidos.- Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 30 de Septiembre de 2024 no se cuenta con este rubro.

ESF-15.- Provisiones

El saldo al 30 de Septiembre de 2024 de esta cuenta es de \$33,629,052.38 y se detalla a continuación:

Concepto	Importe
Prima de Antigüedad	\$ 627,348.21
Contrato Colectivo	26,725,392.88
Indemnización Legal	6,276,311.29
TOTAL	\$ 33,629,052.38

ESF-16.- Otros Pasivos. De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 30 de Septiembre de 2024 no se cuenta con este rubro.



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EVHP -01 Trimestral .- Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

Concepto	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2024
Aportaciones	\$ 86,157,942.94
Superávit Prodi	360,000.00
TOTAL	\$ 86,517,942.94

EVHP -01 Acumulada .- Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

Concepto	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2024
Aportaciones	\$ 86,157,942.94
Superávit Prodi	360,000.00
TOTAL	\$ 86,517,942.94

EVHP-02 Trimestral .- Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

Concepto	DEL 01 DE JUL AL 30 DE SEP 2024
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 36,289,061.87
Resultados de Ejercicios Anteriores	56,865,751.39
Revalúos	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant	-16,749.88
TOTAL	\$ 93,138,063.38

EVHP-02 Acumulada .- Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

Concepto	DEL 01 DE ENE AL 30 DE SEP 2024
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 36,289,061.87
Resultados de Ejercicios Anteriores	101,830,316.07
Revalúos	147,199.45
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant	-45,128,514.01
TOTAL	\$ 93,138,063.38

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFE 1 Trimestral. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (20XN) y periodo anterior (20XN-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2023
Efectivo	241,031.00	245,240.00
Bancos/Tesorería	14,542,849.63	2,540,887.30
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	12,175,509.50	7,055,750.17
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	26,969,390.13	9,851,877.47

EFE 1 Acumulada. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (20XN) y periodo anterior (20XN-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
Efectivo	241,031.00	245,240.00
Bancos/Tesorería	14,542,849.63	3,652,136.80
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	12,175,509.50	213,321.46
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	26,969,390.13	4,110,698.26



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

EFE -02 Trimestral.- Detallar las adquisiciones de las Actividades de inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de inversión efectivamente pagadas		
Concepto	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Terrenos	0.00	0.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Infraestructura	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Bienes Muebles	3,294,416.35	1,129,574.03
Mobiliario y Equipo de Administración	4,080.75	166,110.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	2,508,025.60	360,732.78
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	782,310.00	602,731.25
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Otras Inversiones	0.00	0.00
Total	3,294,416.35	1,129,574.03

EFE -02 Acumulativa -.- Detallar las adquisiciones de las Actividades de inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de inversión efectivamente pagadas		
Concepto	Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	9,205,000.00
Terrenos	0.00	9,205,000.00
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Infraestructura	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Bienes Muebles	4,955,772.62	7,274,525.71
Mobiliario y Equipo de Administración	1,146,472.02	483,941.45
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	2,508,025.60	1,061,562.09
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,301,275.00	5,729,022.17
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Otras Inversiones	0.00	0.00
Total	4,955,772.62	16,479,525.71

EFE 3. Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), utilizando el siguiente cuadro:

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS			
Concepto	Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024	Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	50,174,186.77	16,347,208.73	48,912,383.46
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00	0.00
Depreciación	13,885,124.90	4,730,307.95	19,067,268.82
Amortización	0.00	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	(0.00)	(0.00)	(0.00)
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	(0.00)	(0.00)	(0.00)
Incremento en cuentas por cobrar	(0.00)	(0.00)	(0.00)
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	36,289,061.67	11,616,500.78	29,945,114.64

Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior son enunciativos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro.



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

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

EA 3. 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" y sus modificaciones.

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2024
1. Total de Ingresos Presupuestarios	108,785,746.97

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	435,907.09
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	435,907.09
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00

3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00

4. Total de Ingresos Contables	109,221,654.06
---------------------------------------	-----------------------

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2024
1. Total de Egresos Presupuestarios	110,032,360.77

2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	17,157,916.16
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 Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	2,909,309.68
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	14,248,606.48
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 Presupuestarios No Contables	0.00

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	4,730,908.67
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,730,907.95
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	0.72
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

4. Total de Gastos Contables	97,605,353.28
-------------------------------------	----------------------

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2024
1. Total de Ingresos Presupuestarios	323,562,236.50

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	1,132,198.24
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



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
b) NOTAS DE DESGLOSE

2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,132,198.24
2.6	Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		0.00
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables		324,694,436.74

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2024
(Cifras en pesos)

Concepto	2024	
1. Total de Egresos Presupuestarios	313,995,261.49	
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables		
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 Educativo y Recreativo	0.00
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	2,909,309.68
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	36,565,704.67
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 Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	13,885,124.90
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Otros Gastos	2.83
3.5	Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6	Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables		288,405,374.87

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