



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA 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 4o. Trim 2024 que comprende del 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2024 son por \$102,963,477.50, estos corresponden en un 98.34% a ingresos totales propios de cobros por servicios:

DESCRIPCION	DEL 01 DE OCT AL 31 DE DIC 2024	DEL 01 DE OCT AL 31 DE DIC 2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTION	\$ 102,963,477.50	\$ 98,396,359.79
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 102,963,477.50	\$ 98,396,359.79
CONSUMO DE AGUA	\$ 56,071,595.78	\$ 52,528,839.22
SERVICIOS DRENAJE	13,395,540.44	12,544,245.54
REZAGO DE AGUA	21,278,379.08	21,440,095.82
REZAGO DRENAJE	4,423,902.62	4,268,692.68
*AGUA RESIDUAL	0.00	0.00
*SANEAMIENTO	1,350,164.34	1,279,622.29
CONTRATOS	543,034.16	947,324.11
RECONEXIONES	2,486,877.22	1,758,511.07
FACTIBILIDADES	244,415.03	630,040.79
CONEXIONES	648,802.84	726,200.96
MEDIDORES	107,422.65	101,834.24
MULTAS	939,179.50	735,429.86
SERVICIOS DE VACTOR Y/O VACON	90,455.88	70,531.03
LABORATORIO	270,491.29	222,931.96
REZAGO SANEAMIENTO	571,355.72	598,768.79
OTROS SANEAMIENTO	443,807.12	444,996.70
AGUA PARA PIPA	98,053.83	68,294.73

EA 1 Acumulativa. Los ingresos totales de gestión Acumulados al 31 de Diciembre de 2024 son por \$403,216,431.86, estos corresponden en un 93.90% a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 31 DE DIC 2024	DEL 01 DE ENE AL 31 DE DIC 2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTION	\$ 403,216,431.86	\$ 389,301,235.33
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 403,216,431.86	\$ 389,301,235.33
CONSUMO DE AGUA	\$ 220,378,414.29	\$ 206,701,712.15
SERVICIOS DRENAJE	52,891,785.05	48,553,434.37
REZAGO DE AGUA	82,185,315.96	86,659,414.29
REZAGO DRENAJE	16,247,214.89	18,372,701.45
*AGUA RESIDUAL	0.00	0.00
*SANEAMIENTO	5,084,911.45	4,507,296.49
CONTRATOS	2,389,203.90	3,178,146.16
RECONEXIONES	9,448,669.65	7,629,813.42
FACTIBILIDADES	2,526,959.74	2,681,238.45
CONEXIONES	3,053,424.35	2,846,511.48
MEDIDORES	396,959.46	491,127.99
MULTAS	3,675,716.41	2,715,615.99
SERVICIOS DE VACTOR Y/O VACON	210,536.70	344,495.63
LABORATORIO	951,416.84	876,071.30
REZAGO SANEAMIENTO	1,461,225.03	1,128,692.50
OTROS SANEAMIENTO	1,729,231.75	1,694,576.99
AGUA PARA PIPA	586,046.39	920,566.67

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 4o. Trim 2024 que comprende del 01 Octubre al 31 Diciembre 2024, son por \$0.00, estos corresponden en un 0% a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE OCT AL 31 DE DIC 2024	DEL 01 DE OCT AL 31 DE DIC 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

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 31 de Diciembre de 2024 son por **\$19,693,463.00**, estos corresponden en un 4.59% a ingresos totales propios de cobros por servicios.

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 31 DE DIC 2024	DEL 01 DE ENE AL 31 DE DIC 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 4o. Trim 2024 que comprende del 01 Octubre al 31 de Diciembre de 2024 son por **\$1,743,189.15**, a un 1.66% 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 OCT AL 31 DE DIC 2024	DEL 01 DE OCT AL 31 DE DIC 2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 1,743,189.15	1,585,765.97
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 1,479,673.16	1,298,752.52
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	263,515.99	286,953.45

EA 1 Acumulativa. Otros Ingresos y Beneficios

El total de este rubro al 31 de Diciembre de 2024 Acumulado es por **\$6,491,208.53**, a un 1.51% 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 31 DE DIC 2024	DEL 01 DE ENE AL 31 DE DIC 2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 6,491,208.53	6,094,435.95
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 5,095,494.30	4,596,809.99
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,395,714.23	1,497,625.96

EA 2 Trimestral. Gastos y Otras Pérdidas

El Total de Gastos y Otras Pérdidas al 4o. Trimestre que comprende del 01 Octubre al 31 de Diciembre de 2024 se detalla a continuación:

DESCRIPCION	DEL 01 DE OCT AL 31 DE DIC 2024	DEL 01 DE OCT AL 31 DE DIC 2023
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 100,884,578.14	\$ 92,307,891.98
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 89,175,812.61	\$ 81,166,997.75
SERVICIOS PERSONALES	\$ 41,877,635.81	\$ 40,339,112.99
MATERIALES Y SUMINISTROS	9,290,919.74	7,608,380.20
SERVICIOS GENERALES	38,007,257.06	33,239,504.56
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 6,401,651.54	\$ 6,052,442.69
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 6,401,651.54	\$ 6,052,442.69
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 5,307,113.99	\$ 5,068,451.54
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ 5,307,002.66	\$ 5,068,421.40
OTROS GASTOS	111.33	30.14
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 31 de Diciembre de 2024 se detalla a continuación:

DESCRIPCION	DEL 01 DE ENE AL 31 DE DIC 2024	DEL 01 DE ENE AL 31 DE DIC 2023
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 389,289,953.01	\$ 365,550,556.64
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 345,051,747.12	\$ 322,005,069.81
SERVICIOS PERSONALES	\$ 171,121,812.89	\$ 163,044,086.85
MATERIALES Y SUMINISTROS	32,472,137.34	30,460,989.89
SERVICIOS GENERALES	141,457,996.89	128,499,993.07
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 25,045,964.17	\$ 24,478,183.15
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 25,045,964.17	\$ 24,478,183.15
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 19,192,241.72	\$ 19,067,303.88
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ 19,192,127.56	\$ 19,067,268.82
OTROS GASTOS	114.16	34.86
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 31 de Diciembre de 2024 es por \$ 8,973,609.93 son recursos que están integrados de la siguiente manera:

CUENTA	MONTO AL 31 DE DIC 2024	TIPO	MONTO AL 31 DE DIC 2023
EFFECTIVO			
Fondos Fijos de Cajas	\$ 239,721.00		\$ 245,240.00
TOTAL EFFECTIVO	\$ 239,721.00		\$ 245,240.00
BANCOS			
Banca Afirme, S.A.000116101939	\$ 112,482.44	\$ Productiva	112,478.34
Banco Mercantil del Norte, S.A.0162036777	3,345,229.22	Productiva	2,843,937.26
Banco Mercantil del Norte, S.A.0619679503	251,925.26	Productiva	133,370.56
Grupo Financiero BBVA Bancomer, S.A. 193386260	718,395.53	Productiva	542,350.69
CitiBanamex. 1907676133	0.00	Productiva	0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1210840774	0.00		0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1253646036	0.00	Productiva	10,000.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1253629879	0.00	Productiva	10,000.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1275385711	10,000.00		0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A.1296862329	10,000.00		0.00
TOTAL BANCOS	\$ 4,448,032.45		\$ 3,852,136.75
INVERSIONES FINANCIERAS			
Banco Mercantil del Norte, S.A. 0502141959	\$ 3,107,452.47	\$ Productiva	183,912.40
MAS FONDOS 122287	1,178,404.01	Productiva	29,409.06
TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS	\$ 4,285,856.48		\$ 213,321.46
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 8,973,609.93		\$ 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 31 de Diciembre de 2024 es por \$10,904,054.04 integrados de la siguiente manera:

Concepto	31 DIC 2024		31 DIC 2023
Deudores Diversos	\$ 2,444,532.18	\$	2,641,849.50
IVA por Acreditar	7,905,720.64		8,642,285.15
Documentos por Cobrar	0.00		0.00
Cuentas por Cobrar	553,801.22		259,063.85
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 10,904,054.04		\$ 11,543,198.50

ESF-03.- Derechos a recibir Bienes o Servicios

El importe que refleja al 31 de Diciembre de 2024 es por \$ 28,211.41 integrados de la siguiente manera:

Nombre de la cuenta	31 DIC 2024	Vencimiento	31 DIC 2023
1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	\$ 28,211.41	90 días	\$ 9,900.00
TOTAL	\$ 28,211.41		\$ 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 31 de Diciembre de 2024 es por \$10,812,633.53

ESF-06.- Inversiones Financieras (Fideicomiso)

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 31 de Diciembre 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

	SALDO AL 31 DE DIC 2024		SALDO AL 31 DE DIC 2023	ESTADO DEL BIEN
BIENES INMUEBLES				
INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION				
TERRENOS	\$ 13,743,538.50	\$	13,743,538.50	BUENO
EDIFICIOS	6,534,698.50		3,623,624.62	BUENO
OBRAS EN OPERACION	262,073,012.61		208,449,409.00	BUENO
OBRAS EN PROCESO	22,705,391.78		33,465,690.65	BUENO
SUMA \$	\$ 305,056,641.39		\$ 259,282,262.97	
BIENES MUEBLES				
EQUIPO DE OFICINA	\$ 5,054,889.66		5,061,662.43	BUENO
EQUIPO DE TRANSPORTE	31,072,521.86		26,394,449.08	BUENO
MAQUINARIA Y EQUIPO EN GE	93,162,686.80		90,869,642.04	BUENO
HERRAMIENTA	92,596.39		92,596.39	BUENO
EQUIPO DE COMUNICACION	4,697,316.27		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	18,169,161.31		16,852,620.04	BUENO
SUMA \$	\$ 156,622,107.53		\$ 149,112,253.29	
SUMA ACTIVO FIJO	\$ 461,678,748.92		\$ 407,394,516.26	

DEPRECIACION:

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION	DEPRECIACION		METODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	VIDA UTIL
	AL 31 DE DIC 2024	AL 31 DE DIC 2023			
TERRENOS	\$ 0.00	\$ 0.00			
EDIFICIOS	1,831,463.53	1,994,965.04	LINEA RECTA	3.30%	30 Años
OBRAS EN OPERACION	150,586,119.42	141,026,236.44	LINEA RECTA	5%	20 Años
OBRAS EN PROCESO	0.00	0.00			
SUMA	\$ 152,417,582.95	\$ 142,621,201.48			

BIENES MUEBLES	DEPRECIACION		METODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	ESTADO DEL BIEN
	AL 31 DE DIC 2024	AL 31 DE DIC 2023			
EQUIPO DE OFICINA	\$ 3,721,523.61	\$ 3,602,701.28	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE TRANSPORTE	18,029,198.92	16,662,151.18	LINEA RECTA	20%	5 Años
MAQUINARIA Y EQUIPO EN GE	53,915,097.68	47,395,889.08	LINEA RECTA	10%	10 Años
HERRAMIENTA	101,611.00	101,611.00	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE COMUNICACION	2,542,435.00	2,289,891.52	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE LABORATORIO	455,218.93	455,977.99	LINEA RECTA	20%	5 Años
EQ. DE CLORACION Y RE-BOM	1,734,119.65	1,436,821.93	LINEA RECTA	10%	10 Años
EQUIPO DE COMPUTO	15,156,383.14	14,332,826.78	LINEA RECTA	33.30%	3 Años
SUMA	\$ 95,665,587.93	\$ 86,277,870.74			
DEPRECIACION TOTAL	\$ 248,083,170.88	\$ 228,899,072.22			
TOTAL ACTIVO FIJO MENOS DEPRECIACION	\$ 213,595,578.04				AL 31 DIC 2024

ESF-09.- Activos Intangibles y Diferidos

El importe de este rubro al 31 de Diciembre de 2024 es por \$ 1,044,539.51 detallado de la siguiente manera:

Concepto	31 DIC 2024	31 DIC 2023
Cargos Diferidos:	\$ 1,044,539.51	\$ 934,798.19
TOTAL	\$ 1,044,539.51	\$ 934,798.19

ESF-10.- Estimaciones y Deterioros

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; ya que al 31 de Diciembre 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 31 de Diciembre de 2024, ya que no se cuenta con este rubro. Pasivo!

ESF-12.- Cuentas y Documentos por pagar

Este rubro al 31 de Diciembre de 2024 es por la cantidad total de \$28,331,341.22 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	\$ 13,137,386.88	Menor a 90 días
2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas Por Pagar a Corto Plazo	2,174,279.63	Menor a 90 días
2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	9,629,950.28	Menor a 90 días
2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,389,724.43	Menor a 90 días
TOTAL	\$ 28,331,341.22	

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

Esta Nota No le aplica al Simas Monclova y Frontera, Coahuila; al 31 de Diciembre 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 31 de Diciembre de 2024 no se cuenta con este rubro.

ESF-15.- Provisiones

El saldo al 31 de Diciembre de 2024 de esta cuenta es de \$33,357,739.41 y se detalla a continuación:

Concepto	Importe
Prima de Antigüedad	\$ 532,214.16
Contrato Colectivo	27,402,595.12
Indemnización Legal	5,422,930.13
TOTAL	\$ 33,357,739.41

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 31 de Diciembre de 2024 no se cuenta con este rubro.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION 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 OCT AL 31 DE DIC 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 31 DE DIC 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 OCT AL 31 DE DIC 2024
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 40,111,150.38
Resultados de Ejercicios Anteriores	56,649,001.51
Revalúos	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant.	-8,549.00
TOTAL	\$ 96,951,602.89

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 31 DE DIC 2024
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 40,111,150.38
Resultados de Ejercicios Anteriores	101,830,316.07
Revalúos	147,199.45
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ant.	-45,137,063.01
TOTAL	\$ 86,951,602.89

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFE 1 Trimestral. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2024) y periodo anterior (2023) 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 octubre al 31 de diciembre de 2024	Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2023
Efectivo	239,721.00	245,240.00
Bancos/Tesorería	4,448,032.45	3,652,136.75
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	4,285,856.48	213,321.48
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	8,973,609.93	4,110,698.21

EFE 1 Acumulada. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2024) y periodo anterior (2023) 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 31 de diciembre de 2024	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
Efectivo	239,721.00	245,240.00
Bancos/Tesorería	4,448,032.45	3,652,136.75
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	4,285,856.48	213,321.48
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	8,973,609.93	4,110,698.21

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 octubre al 31 de diciembre de 2024	Del 01 de octubre al 31 de diciembre 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	3,050,847.18	913,601.48
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	272,206.29
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	2,170,047.18	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	880,800.00	641,395.19
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Otras Inversiones	0.00	0.00
Total	3,050,847.18	913,601.48

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 31 de diciembre 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	7,906,419.80	7,274,525.71
Mobiliario y Equipo de Administración	1,146,472.02	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	483,941.45
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	17,000.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	4,678,072.78	1,061,562.08
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,054,875.00	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	7,906,419.80	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 31 de diciembre de 2024	Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2024	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	59,303,277.94	9,129,091.17	48,912,383.48
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00	0.00
Depreciación	19,192,127.56	5,307,002.66	19,067,268.62
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	40,111,150.36	3,822,093.51	29,848,114.64

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

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 octubre al 31 de diciembre de 2024	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2024
1. Total de Ingresos Presupuestarios	104,443,160.66

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	263,515.99
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Valuación 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	263,515.99
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	104,706,666.65
---------------------------------------	-----------------------

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2024	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2024
1. Total de Egresos Presupuestarios	113,719,913.19

2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	27,433,368.78
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	9,290,919.74
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	2,475,888.98
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	15,898,590.08
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	14,588,033.73	
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,307,002.68
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Otros Gastos	111.33
3.5	Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6	Materiales y Suministros (consumos)	9,290,919.74
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

4. Total de Gastos Contables	100,884,578.14
-------------------------------------	-----------------------

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
Cconciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

Concepto	2024
1. Total de Ingresos Presupuestarios	428,005,389.18

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	1,395,714.23	
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	1,395,714.23
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	429,401,103.39
---------------------------------------	-----------------------

SISTEMA INTERMUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MONCLOVA Y FRONTERA, COAHUILA
Cconciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

Concepto	2024
1. Total de Egresos Presupuestarios	427,713,674.89

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	90,088,000.73	
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materiales y Suministros	32,472,137.34
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	5,385,198.64
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	52,230,664.75
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	51,664,379.08	
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	19,182,127.56

3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Otros Gastos	114.16
3.5	Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6	Materiales y Suministros (consumos)	32,472,137.34
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables		389,289,953.01

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