

Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023



SADM

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

45.1

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

ÍNDICE

ANTECEDENTES, MISION, ENTIDADES Y TERCEROS QUE NOS SUPERVISAN Y VIGILAN	45.3
INDICADORES	45.4 a 45.9
INFORMACION REEVANTE Y PRINCIPALES ACCIONES REALIZADAS	45.10 a 45.33
I. INFORMACION CONTABLE	45.34
*Estado de Actividades	45.35 , 45.36
*Estado de Situación Financiera	45.37
*Estado de Cambios en la Situación Financiera	45.38 , 45.39
*Estado Analítico del Activo	45.40
*Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	45.41
*Estado de Variación en la Hacienda Pública	45.42
*Estado de Flujos de Efectivo	45.43 , 45.44
Informe de Pasivos Contingentes	45.45
*Informe sobre Pasivos Contingentes	45.46
*Evento Posterior	45.47 , 45.48 , 45.49 (y manifiesto emisión IAGF)
II. INFORMACION PRESUPUESTARIA	45.50
*Estado Analítico de Ingresos	45.51
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Administrativa)	45.52
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación por Objeto del Gasto-Capítulo y Concepto)	45.53 a 45.55
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Económica-Tipo de Gasto)	45.56
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Funcional-Finalidad y Función)	45.57
*Endeudamiento Neto	45.58
*Intereses de la Deuda	45.59
*Indicadores de Postura Fiscal	45.60
III. INFORMACION PROGRAMATICA	45.61
*Gasto por Categoría Programática	45.62
*Programas y Proyectos de Inversión	45.63 , 45.64
IV. ANEXOS	45.65
*Relación de Bienes Muebles e Inmuebles que componen el Patrimonio	45.66 a 45.68
*Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras	45.69 a 45.73
*Relación de Cuentas Bancarias Productivas	45.74 , 45.75
V. LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA	45.76
*Estado de Situación Financiera Detallada-LDF	45.77 , 45.78
*Informe Analítico de Deuda y Otros Pasivos-LDF	45.79
*Obligaciones a Corto Plazo	45.8
*Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF	45.81
*Balance Presupuestario-LDF	45.82
*Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF	45.83
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación por Objeto del Gasto-Capítulo y Concepto)	45.84 a 45.85
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación Administrativa)	45.86
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación Funcional-Finalidad y Función)	45.87
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación de Servicios Personales por Categoría)	45.88
VI. NOTAS	45.89 a 45.111

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

ANTECEDENTES

Creación de Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.:
Decreto No.41, Ley que crea una Institución Pública Descentralizada con personalidad jurídica propia. (más adelante se mencionan las reformas al Decreto)

Entidad integrante de la Administración Pública Paraestatal que forma parte del Ejecutivo del Estado; y tiene a su cargo el ejercicio de las atribuciones y el despacho de los asuntos que le encomienden las disposiciones legales y reglamentarias que resulten aplicables.

MISIÓN

Suministrar agua potable a toda la población, el comercio y los servicios del estado de Nuevo León, así como agua residual tratada de calidad para la Industria y el riego de áreas verdes. Con un manejo integral del agua, basado en un modelo de economía circular.

Promover el uso racional y sustentable del agua con Eficiencia, Transparencia y Responsabilidad Social, para fortalecer el desarrollo del Estado y satisfacer las necesidades presentes con visión de futuro.

ENTIDADES Y TERCEROS QUE NOS SUPERVISAN Y VIGILAN

- Coordinación de Auditoría Interna de Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
- Contraloría y Transparencia Gubernamental.
- Auditoría Superior del Estado de Nuevo León.
- Secretaría de la Función Pública.
- Auditoría Superior de la Federación.
- Dirección del Centro de Servicios Compartidos y Atención a Municipios y Organismos Paraestatales.
- Despacho de Auditoría Externa.
- Consejo de Administración de Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
- Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC)
- El público en general

45.3

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

Indicadores

45.4

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Indicadores

Al 31 de Diciembre 2023

INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	AÑO	4° TRIMESTRE 2023				TOTAL
		2022	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	
Cobertura de Servicio	Habitantes						
Agua	"	5,253,975	N.D.	N.D.	N.D.	5,519,465	5,519,465
Drenaje	"	5,155,460	N.D.	N.D.	N.D.	5,455,162	5,455,162
Saneamiento	"	5,155,460	N.D.	N.D.	N.D.	5,455,162	5,455,162
Número de empleados	Empleados	5,228	5,212	5,242	5,302	5,290	5,290
Número de empleados por cada 1,000 conexiones de agua	Número de empleados	2.82	2.79	2.84	2.86	2.84	2.84
Usuarios con Agua	Número de Usuarios						
Domésticos	"	1,753,223	1,766,302	1,751,112	1,759,771	1,767,871	1,767,871
Comerciales	"	89,935	91,156	85,675	85,719	86,179	86,179
Industriales	"	1,828	1,838	1,789	1,811	1,837	1,837
Públicos	"	7,981	7,993	7,902	7,918	7,942	7,942
Consumo	M3.						
Domésticos	"	222,554,062	55,076,488	58,335,253	63,004,661	54,827,826	231,244,228
Comerciales	"	28,415,163	7,017,515	7,566,226	8,523,083	7,411,889	30,518,713
Industriales	"	5,139,536	1,193,028	1,246,615	1,355,273	1,169,916	4,964,832
Públicos	"	9,860,390	2,498,079	2,568,695	2,735,612	2,554,558	10,356,944
Facturación	Miles de \$						
Domésticos	"	4,786,264	1,247,832	1,355,300	1,569,856	1,303,079	5,476,067
Comerciales	"	2,287,870	638,799	698,687	817,809	712,099	2,867,394
Industriales	"	444,867	115,493	122,346	137,974	119,921	495,734
Públicos	"	412,902	115,048	121,888	133,438	126,213	496,587
Usuarios con drenaje sanitario	Número de Usuarios	1,842,949	1,849,240	1,828,699	1,838,294	1,846,889	1,846,889
Tarifa promedio de agua y drenaje por m3	\$/m3.						
Domésticos	"	21.51	22.66	23.23	24.92	23.77	23.68
Comerciales	"	80.52	91.03	92.34	95.95	96.08	93.96
Industriales	"	86.56	96.81	98.14	101.81	102.50	99.85
Públicos	"	41.87	46.05	47.45	48.78	49.41	47.95
Promedio General	"	29.82	32.18	32.97	35.16	34.28	33.69

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Indicadores

Al 31 de Diciembre 2023

	UNIDAD DE MEDIDA	AÑO	4° TRIMESTRE 2023				TOTAL
		2022	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	
INDICADOR							
<u>Cobro promedio mensual por tipo de usuario (individual)</u>	\$/usuario /mes						
Domésticos	"	230.26	236.07	257.29	297.83	246.06	259.28
Comerciales	"	2,190.22	2,343.47	2,663.90	3,181.42	2,756.62	2,730.21
Industriales	"	20,641.52	20,945.40	22,598.06	25,479.91	21,811.82	22,697.40
Públicos	"	3,935.74	4,213.80	4,482.08	4,922.07	4,654.60	4,567.35
Cobro promedio mensual	"	335.76	344.98	375.81	433.82	368.62	380.75
<u>Aguas Negras</u>							
Usuarios	Núm. de usuarios	11	11	11	11	11	11
Volumen	m3	12,489,146	3,252,021	3,492,697	3,765,885	2,963,694	13,474,297
Facturación	Miles/\$	25,714	6,945	10,045	5,883	6,709	29,582
Tarifa al final del período	\$/m3	2.12	2.14	2.19	2.24	2.28	2.28
<u>Agua</u>							
<u>Residual Tratada</u>							
Usuarios	Núm. de usuarios	128	129	126	127	128	128
Volumen	m3	33,254,258	7,682,302	7,871,588	7,958,660	13,162,685	36,675,235
Facturación	Miles/\$	427,212	100,971	127,545	77,034	158,568	464,118
Tarifa al final del período	\$/m3	13.94	14.08	14.42	14.73	14.97	14.97

45.6

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Indicadores

Al 31 de Diciembre 2023

INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	AÑO	4° TRIMESTRE 2023				TOTAL
		2022	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	
Agua no contabilizada	%	37.49	43.84	42.39	38.76	41.51	41.60
Recaudación Anual	Miles \$	7,285,743	2,086,059	1,833,385	2,230,836	2,001,286	8,151,566
Relación Recaudación/ Facturación Neta	%	93.95	99.73	86.00	88.69	84.45	89.49
<u>Servicio de la deuda</u>							
<u>BANORTE I</u>							
Deuda al inicio del período	Miles \$	943,589	882,051	866,667	851,283	835,899	882,051
Menos: Pagos en el período	"	61,539	15,385	15,385	15,385	15,386	61,541
Deuda final/período	"	882,050	866,666	851,282	835,898	820,513	820,510
<u>Servicio de la deuda</u>							
<u>BANOBRAS I</u>							
Deuda al inicio del período	Miles \$	1,843,716	1,819,889	1,813,416	1,806,722	1,799,802	1,819,889
Mas: Disposiciones	"	0	0	0	0	0	0
Menos: Pagos en el período	"	23,827	6,473	6,694	6,920	7,159	27,246
Deuda final/período	"	1,819,889	1,813,416	1,806,722	1,799,802	1,792,643	1,792,643
<u>Servicio de la deuda</u>							
<u>BANOBRAS II</u>							
Deuda al inicio del período	Miles \$	1,243,906	1,227,834	1,223,467	1,218,951	1,214,281	1,227,834
Mas: Disposiciones	"	0	0	0	0	0	0
Menos: Pagos en el período	"	16,072	4,367	4,516	4,670	4,829	18,382
Deuda final/período	"	1,227,834	1,223,467	1,218,951	1,214,281	1,209,452	1,209,452
<u>Servicio de la deuda</u>							
<u>BBVA I</u>							
Deuda al inicio del período	Miles \$	0	549,995	549,993	549,992	549,990	549,995
Mas: Disposiciones	"	550,000	0	0	0	0	0
Menos: Pagos en el período	"	5	2	2	2	2	7
Deuda final/período	"	549,995	549,993	549,992	549,990	549,988	549,988
<u>Servicio de la deuda</u>							
<u>BBVA II</u>							
Deuda al inicio del período	Miles \$	0	399,998	399,997	399,996	399,994	399,998
Mas: Disposiciones	"	400,000	0	0	0	0	0
Menos: Pagos en el período	"	2	1	1	1	1	5
Deuda final/período	"	399,998	399,997	399,996	399,994	399,993	399,993

NOTA: En el indicador del 4to. Trimestre 2023, se está considerando como Agua No Contabilizada no Facturada, el llenado, desfogue total de la libranza y los desfogues parciales por reparaciones y puesta en marcha del AC2 (1,206,000 m3).

45.7

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Indicadores

Al 31 de Diciembre 2023

	UNIDAD DE MEDIDA	AÑO	4° TRIMESTRE 2023				TOTAL
		2022	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	
INDICADOR							
<u>Servicio de la deuda</u>							
<u>BANORTE III</u>							
Deuda al inicio del período	Miles \$	0	50,000	50,000	49,999	49,999	50,000
Mas: Disposiciones	"	50,000	0	0	0	0	0
Menos: Pagos en el período	"	0	0	0	0	361	361
Deuda final/período	"	50,000	50,000	49,999	49,999	49,638	49,638
<u>Servicio de la deuda</u>							
<u>BANORTE IV</u>							
Deuda al inicio del período	Miles \$	0	250,000	249,999	249,999	249,998	250,000
Mas: Disposiciones	"	250,000	0	0	0	0	0
Menos: Pagos en el período	"	0	1	1	1	1,805	1,807
Deuda final/período	"	250,000	249,999	249,999	249,998	248,193	248,193
<u>Pago de intereses</u>							
BANORTE I	Miles \$	71,992	25,022	25,709	25,668	25,212	101,611
BANOBRAS I	"	150,977	52,755	55,089	55,008	55,425	218,277
BANOBRAS II	"	102,235	35,686	37,260	37,205	37,487	147,638
BBVA I	"	32,837	15,948	16,715	16,753	16,945	66,361
BBVA II	"	13,353	11,639	12,197	12,225	12,364	48,425
BANORTE III	"	0	1,413	1,546	1,550	1,564	6,073
BANORTE IV	"	0	6,970	7,478	7,647	7,716	29,811
Total	"	371,394	149,433	155,994	156,056	156,713	618,196

45.8

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Indicadores

Al 31 de Diciembre 2023

	UNIDAD DE MEDIDA	AÑO	4° TRIMESTRE 2023				TOTAL
		2022	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	
INDICADOR							
<u>Tasa Anual Promedio de Intereses Pagados</u>							
CRÉDITO BANORTE I	%	7.7901	11.1658	11.9345	12.0024	12.0032	11.7765
CRÉDITO BANOBRAS I	%	8.1327	11.4933	12.0318	12.0604	12.0658	11.9128
CRÉDITO BANOBRAS II	%	8.1627	11.5233	12.0618	12.0904	12.0958	11.9428
CRÉDITO BBVA I	%	8.3663	11.4833	12.0218	12.0504	12.0558	11.9028
CRÉDITO BBVA II	%	9.7540	11.5233	12.0618	12.0904	12.0958	11.9428
CRÉDITO BANORTE III	%	0.0000	11.7015	12.2318	12.2604	12.2658	12.1149
CRÉDITO BANORTE IV	%	0.0000	11.5415	12.0718	12.1004	12.1058	11.9549
<u>Capacitación del Personal</u>	Horas/ Hombre	124,692	43,350	42,594	29,634	25,274	140,852

45.9

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

Información Relevante y Principales acciones Realizadas

45.10

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

DIRECCION DE SANEAMIENTO

A continuación, se presentan resultados operativos históricos, destacando el volumen tratado en cada planta del área metropolitana, así como el promedio de la Demanda Bioquímica de Oxígeno (DBO₅) de influente y efluente y el índice de consumo de energía por volumen de agua residual tratada.

1. TRATAMIENTO

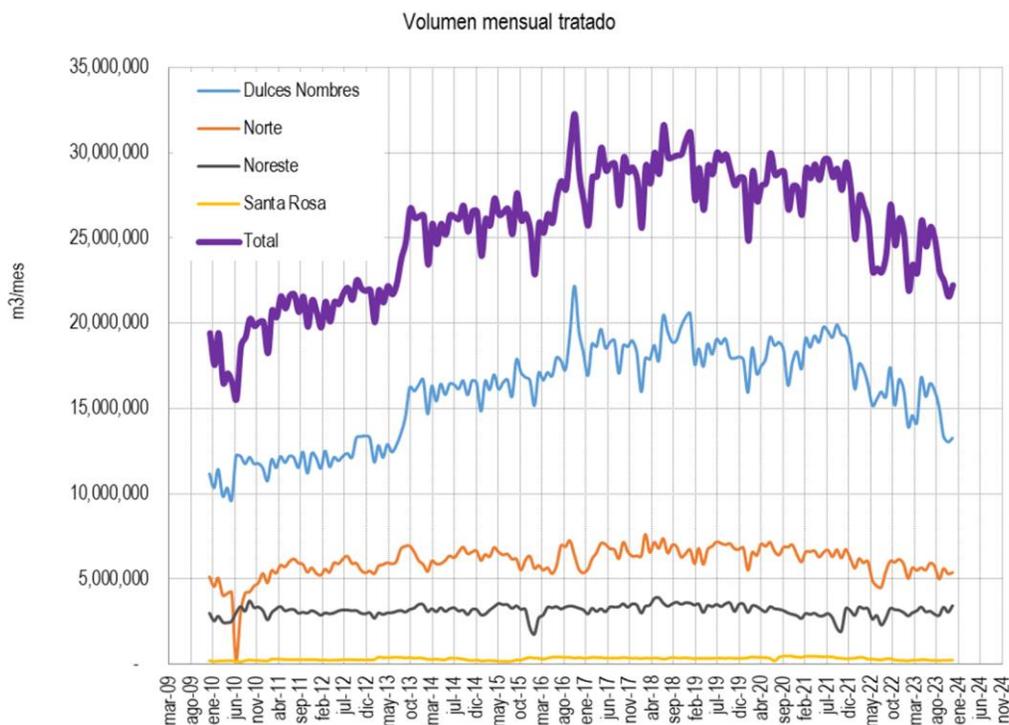
Flujo.

Durante el trimestre octubre a diciembre del 2023, se trataron en las plantas del Área Metropolitana alrededor de 22 millones de m³ promedio mensual:

Planta	Oct-23	Nov-23	Dic-23	Total m ³ /mes
Dulces Nombres	13,347,536	13,016,400	13,240,976	39,604,912
Norte	5,593,263	5,289,738	5,362,653	16,245,654
Noreste	3,338,182	3,050,098	3,418,617	9,806,898
Santa Rosa	205,278	202,892	212,110	620,280
Total	22,484,260	21,559,128	22,234,356	66,277,744

Volumen de agua en cada planta, actualizada a diciembre 2023:

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

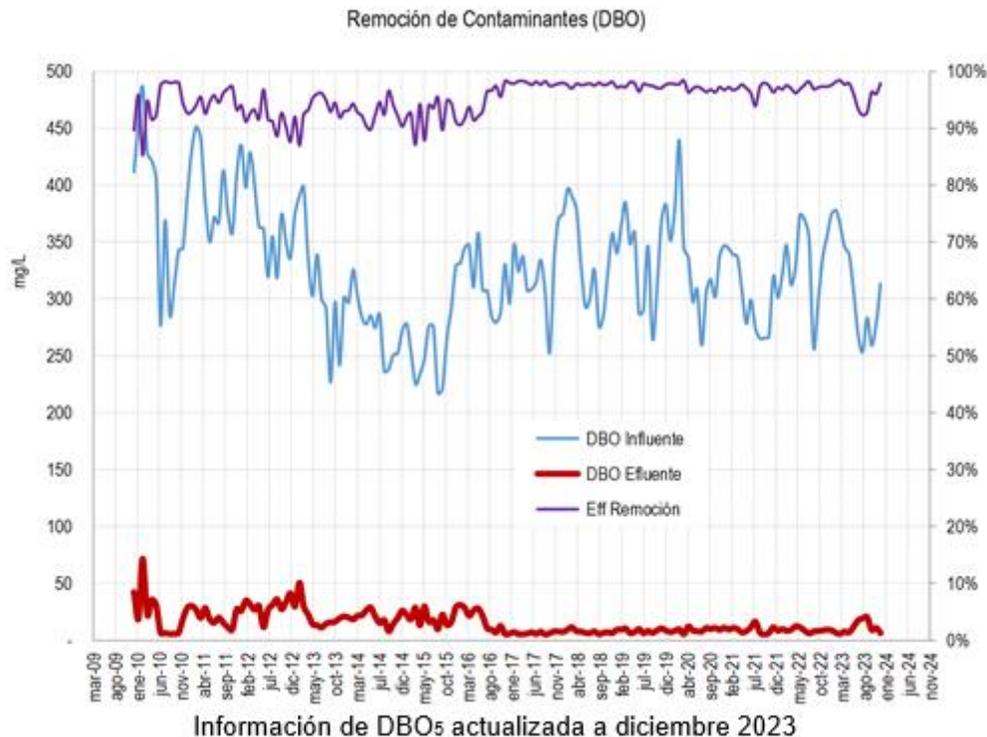


Calidad del Agua (Carga Orgánica DBO y DQO)

Carga Orgánica DBO

Uno de los parámetros de caracterización incluido en la NOM-001-SEMARNAT-1996 es la Demanda Bioquímica de Oxígeno (DBO₅), misma que es monitoreada con la frecuencia establecida. Cabe destacar que el tipo de influente que es recibido en las plantas contiene importante componente industrial de diverso giro, por lo cual es muy importante el trabajo del área de Control de Descargas y más aún importante, que las empresas generadoras de dichos efluentes controlen sus descargas al drenaje. Los resultados mostraron el cumplimiento de este parámetro debido a un buen tratamiento de las aguas residuales. Cabe destacar que hay buena calidad ART (DBO) desde jul-16.

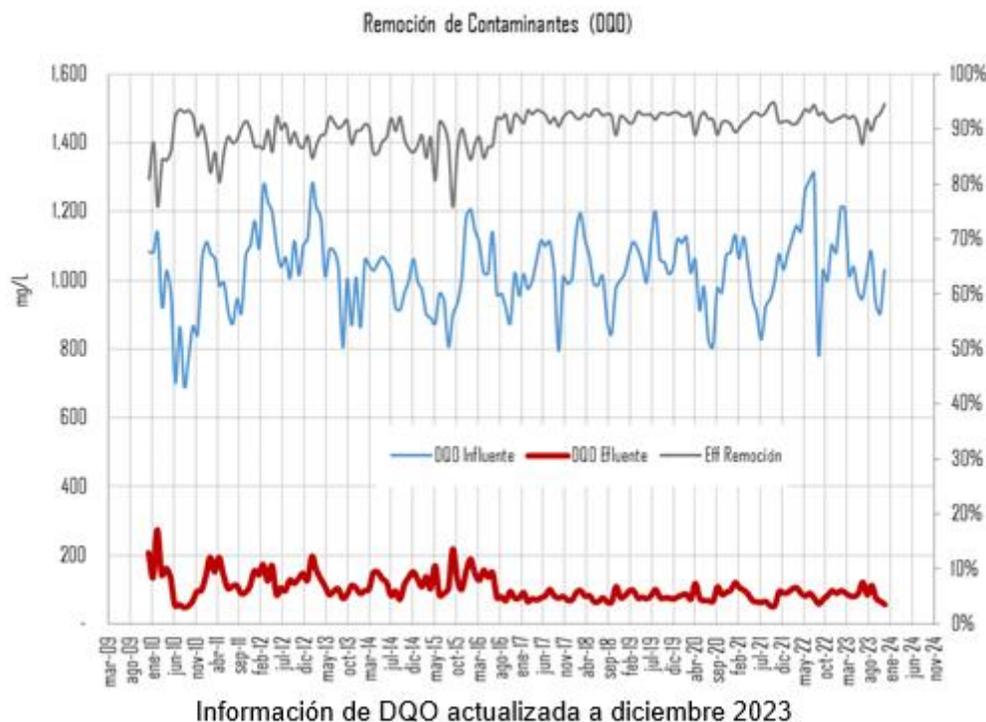
Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023



Carga Orgánica DQO

El parámetro de caracterización considerado en la nueva NOM-001-SEMARNAT-2021 es la Demanda Química de Oxígeno (DQO), misma que es monitoreada con la frecuencia establecida. Cabe destacar que el tipo de influente que es recibido en las plantas contiene importante componente industrial de diverso giro, por lo cual es muy importante el trabajo del área de Control de Descargas y lo más importante, que las empresas generadoras de dichos efluentes controlen sus descargas al drenaje.

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

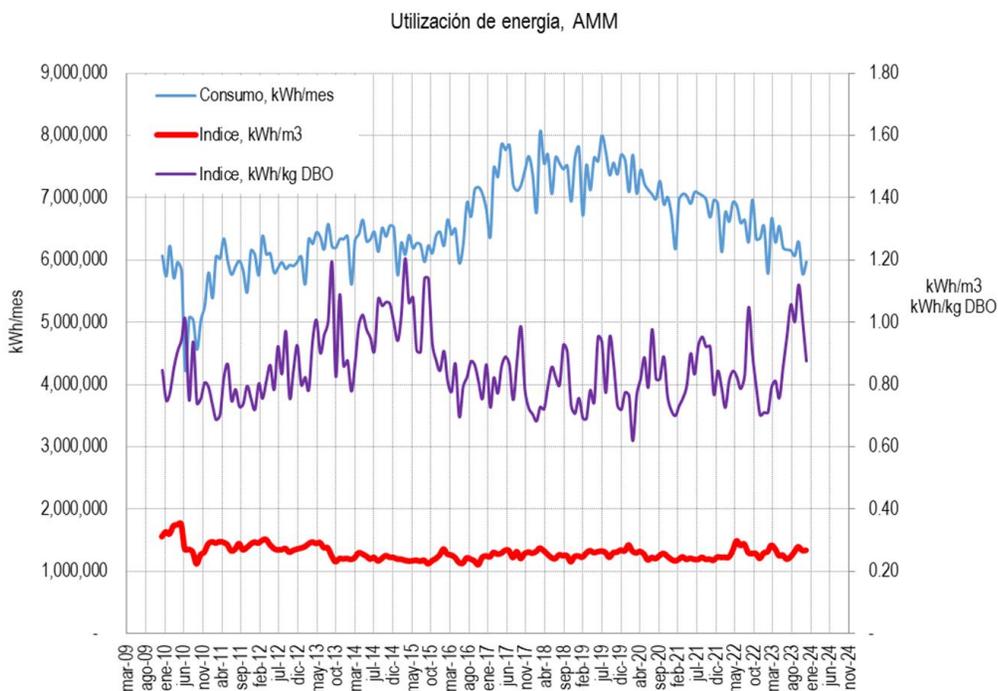


Cabe mencionar que el límite de este parámetro, para descarga en Ríos será de 150 mg/L, según nueva NOM-001.

Índice Energético

Uno de los factores a vigilar es el de consumo de energía eléctrica, lo cual representa más del 50% del costo de operación y mantenimiento de las plantas de tratamiento, por lo que el seguimiento al índice de eficiencia energética es de suma importancia. En los últimos meses se ha venido reportando un consumo global en las plantas del Área Metropolitana de Monterrey (donde se trata más del 90% del agua residual de todo Nuevo León), menor de 0.3 kWh/m³, lo que pone de manifiesto este excelente valor, cuando en otras plantas (en México y otras latitudes) se consume mucha más energía por cada m³ tratado.

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023



Destaca la eficiencia energética actual, por debajo de 0.3 kWh/m³.

Flujo Sistemas de tratamiento Municipios No Metropolitanos

El programa de saneamiento se encuentra implementado también en los municipios del área foránea, a través de 52 Sistemas de Tratamiento de Aguas Residuales, que actualmente están en Operación, de los cuales 35 son plantas de tratamiento y 17 lagunas de estabilización y están ubicadas en las cabeceras municipales y poblados importantes; en el periodo de octubre a diciembre se tuvo un total de gasto en Diseño de L/s de 2,592 y en Volumen tratado en m³ de 9,983,114.

Con las plantas tipo paquete de San Javier, Municipio Salinas Victoria, Rayones, San Antonio de Allende y El Fraile de Montemorelos, la cantidad de plantas foráneas sube a 36, permaneciendo 17 lagunas, por lo que la capacidad instalada en el área foránea sube a 2,592 L/s, con un factor de utilización de 48%, debido también a la escasez.

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Tratamiento para Reúso

La ciudad Monterrey es considerada como la Capital Industrial de México, y como tal, se requiere ofrecer agua con calidad adecuada para sostener la actividad industrial a un costo competitivo para dicha actividad. Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey I.P.D., tiene como Misión el aseguramiento de abasto y de calidad, para esto se cuenta con una red de distribución de agua residual tratada cumpliendo con la NOM-003-SEMARNAT-1997.

El volumen de agua residual tratada ART suministrada a través de red existente durante octubre, noviembre y diciembre se indica a continuación:

Planta	Oct-23	Nov-23	Dic-23	Total m ³ /mes
Dulces Nombres	2,162,209	1,953,466	2,013,168	6,128,843
Norte	557,976	488,308	552,679	1,598,963
Noreste	2,009	1,944	2,009	5,962
Cadereyta 1	235,710	11,140	122,800	369,650
Cadereyta 2	58,950	73,710	19,120	151,780
García	185,410	175,332	180,357	541,099
Santiago	90,396	87,480	90,396	268,272
Total	3,292,660	2,791,380	2,980,529	9,064,569

Cabe destacar ambas plantas de Cadereyta (1 y 2), que envían ART a la Refinería de Pemex, con la variante que en Cadereyta 1 el agua recibe tratamiento terciario con la remoción de fosfatos con ayuda química, a solicitud del usuario, se ha reducido envío ART de Cadereyta 2 por el momento. Pero representa para SADM la confianza depositada en el servicio de calidad, por parte de un usuario de tal envergadura.

Debido a la problemática de abasto de agua que aún se tiene en área metropolitana de Monterrey y municipios foráneos, la industria ha mantenido la demanda de ART, aunque en menor escala, misma que es suministrada en auto-tanques (pipas), por lo que, a partir de julio 2022, se comparte la información en la Red. Destaca que las unidades que acuden a cargar suelen ser grandes pipas (de 45,000 L y/o 15,000 L) en su mayor parte; para lo cual, se han tenido que improvisar más de una garza en las plantas señaladas, debido a la demanda. En el periodo de octubre a diciembre, se tuvo un total en volumen de m³ manejado por Pipas de ART de 214,250.

45.16

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

PROYECTOS.

“ELABORACIÓN DE ESTUDIOS DE DIAGNÓSTICO Y CONCEPTUALES DE 22 SISTEMAS DE TRATAMIENTO DE AGUA RESIDUAL DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN, PARA EL CUMPLIMIENTO DE LA NOM-001-SEMARNAT-2021, NOM-003-SEMARNAT-1997 Y NOM-004-SEMARNAT-2022”	“PROGRAMA PARA EL CUMPLIMIENTO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO CUARTO TRANSITORIO DE LA NORMA OFICIAL MEXICANA NOM-001-SEMARNAT-2021, QUE ESTABLECE LOS LIMITES PERMISIBLES DE CONTAMINANTES EN LAS DESCARGAS DE AGUAS RESIDUALES EN CUERPOS RECEPTORES PROPIEDAD DE LA NACIÓN”
“TRATAMIENTO AVANZADO MTA PTAR DULCES NOMBRES”	

2.CONTROL DE DESCARGAS

Indicadores de Monitoreo a descargas de agua residual de establecimientos industriales y comerciales Muestreos y Visitas de Inspección en Industrias.

Monitoreos	Oct-23	Nov-23	Dic-23	Total
Muestreos	82	80	126	288
Visitas de Inspección	175	157	152	484

Se hace mención que el pasado 25 de septiembre de 2023, fue publicado Decreto y nuevas tarifas de Descargas Contaminantes (DC) y Drenaje Sanitario (DS), en el Periódico Oficial del Gobierno Constitucional del Estado Libre y Soberano de Nuevo León.

Principales Proyectos. -

Se concluye el proyecto de suministro e instalación de 60 medidores en las descargas industriales.

45.17

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

COORDINACION DE CALIDAD DEL AGUA

La Coordinación de Calidad del Agua es una parte fundamental del sistema de agua y saneamiento, ya que se encarga de monitorear la calidad del agua que llega a los hogares y negocios de nuestra comunidad, así como evaluar la eficiencia del tratamiento de las aguas residuales en los sistemas de SADM.

El Departamento cuenta con un Laboratorio Central de Calidad de Aguas cuyo objetivo es llevar a cabo análisis precisos y confiables, así como promover la mejora continua para la correcta evaluación de la calidad de las aguas y los residuos; al corte del Cuarto trimestre de 2023 se recolectaron 28,979 muestras en las que se practicaron 223,467 mil análisis de agua potable y 8,696 muestras en las que se realizaron 81,445 mil análisis de aguas residuales.

Los resultados obtenidos al corte del Cuarto trimestre muestran que tanto el agua suministrada a nuestra comunidad, como el agua residual tratada por nuestros sistemas de tratamiento, cumple con los estándares de calidad establecidos por las autoridades sanitarias y ambientales. Hemos observado fluctuaciones menores en algunos parámetros, pero en general, la calidad del agua se ha mantenido dentro de los límites aceptables. De acuerdo, a los siguientes resultados:

Indicador SE	META	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
PORCENTAJE DE PARÁMETROS FÍSICOS, QUÍMICOS Y MICROBIOLÓGICOS DENTRO DE LOS LÍMITES PERMISIBLES ESTABLECIDOS POR LA NORMATIVIDAD DE AGUAS RESIDUALES TRATADAS.		2169	1979	1236	2175	2068	1130	2175	2025	1168	1730	1969	1199
	99.0%	2195	1995	1244	2194	2102	1142	2192	2059	1187	1756	1998	1218
		98.82%	99.20%	99.36%	99.13%	98.38%	98.95%	99.22%	98.35%	98.40%	98.52%	98.55%	98.44%
PORCENTAJE DE PARÁMETROS FÍSICOS, QUÍMICOS Y MICROBIOLÓGICOS DENTRO DE LOS LÍMITES PERMISIBLES ESTABLECIDOS POR LA NORMATIVIDAD DE AGUA POTABLE EN EL SISTEMA DE DISTRIBUCIÓN.		6066	5268	6256	5937	8657	5689	5206	5717	5219	4963	5189	3586
	95.0%	6224	5326	6348	6079	8786	5779	5297	5771	5286	5013	5243	3609
		97.46%	98.91%	98.55%	97.66%	98.76%	98.44%	98.28%	99.06%	99.11%	99.00%	98.97%	99.36%

Para garantizar la exactitud de los resultados que emite el Laboratorio Central, se ha seguido estrictamente las metodologías recomendadas por la normativa, las entidades de acreditación y reguladoras. Los equipos para análisis han sido calibrados periódicamente y se han mantenido registros detallados de los procedimientos utilizados en cada análisis. El laboratorio ha cumplido cabalmente con todas las regulaciones y normativas aplicables, lo que ha permitido mantener sus Acreditaciones ante la Entidad Mexicana de Acreditación en las Ramas de Agua, Residuos y Masa.

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Además de conservar la Aprobación tanto ante la CONAGUA como ante la Secretaría de Economía.

Durante el período de referencia, se participó en un programa de evaluación externa de la calidad para garantizar la confiabilidad de los análisis que emite el Laboratorio Central. Esta evaluación fue realizada por la Environmental Research Associates (ERA) de los Estados Unidos de Norteamérica, donde se obtuvieron resultados satisfactorios y también obtuvo reconocimiento como Laboratorio de Excelencia.

DIRECCION DE INGENIERIA

ACUEDUCTO CUCHILLO II:

El estado de Nuevo León enfrentó en 2022-2023 una disminución de lluvias sin precedentes en su historia que provocó la disminución del almacenamiento de las presas La Boca y Cerro Prieto.

Derivado de dicha crisis hídrica, se decretó Declaratoria de Emergencia en ejercicio 2022 y se tuvo aprobación por parte del Estado y del Gobierno Federal para el Proyecto de Construcción del Acueducto Cuchillo II; el cual se hizo en tiempo récord de un año, por la adecuada coordinación que se tuvo por parte de la Secretaría de la Defensa Nacional (SEDENA), participación comprometida de empresas locales, fabricantes de equipos de bombeo, fabricantes de acero, fabricantes de tubería, fabricantes de sistemas electromecánicos locales y el apoyo de la sociedad regiomontana.

El proyecto inicia en la Toma II de la Presa Cuchillo II a la Estación de Bombeo PB-0 en China N.L. pasando por Los Ramones N. L., Cadereyta Jiménez N. L. hasta llegar a la Planta Potabilizadora San Roque, en el Municipio de Juárez N. L.

El Acueducto tiene una longitud aproximada de 93 km, y es construido con tubería de Acero al Carbón de 84", cinco estaciones de Bombeo y subestaciones eléctricas, para bombear un gasto promedio anual de $Q=5m^3/s$. hacia la potabilizadora San Roque

Tiene la finalidad de abastecer de agua potable a los municipios del área Metropolitana, así como a los municipios conurbados del Estado, beneficiando a la totalidad de los habitantes en el orden de 5.4 millones.

El costo total de la obra de construcción del Acueducto Cuchillo II, fue superior a \$14,000 mdp, aportados por el Gobierno Federal y por el Estado de Nuevo León.

45.19

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

En septiembre de 2022 se inició la construcción; el 13 de septiembre de 2023, la Obra se inauguró con la puesta en marcha del primer sistema de bombeo, requiriendo de 7 a 10 días, para la llegada del agua a Planta San Roque y de ahí a la red de distribución local; permitiendo administrar de manera más eficiente las fuentes superficiales de agua; para compensar la baja significativa en los niveles de las presas La Boca y Cerro Prieto, que junto con El Cuchillo abastecen a la Zona Metropolitana de Monterrey.

En el periodo del mes de septiembre a diciembre 2023, a través del Acueducto Cuchillo II, se suministró al área metropolitana y zona conurbada un promedio mensual de 814 L/s. La bomba 4, se tiene programado arrancar la segunda o tercera semana de enero, se tienen programadas libranzas por el tema de avance en la construcción de la subestación. Así mismo la terminación de los trabajos de la subestación nueva del Acueducto El Cuchillo II está programada para la primera semana del mes de marzo.

PRESA LIBERTAD CONSTRUCCION DE LA CORTINA PRESA LIBERTAD

Construcción de la Cortina de la Presa Libertad para abastecimiento de agua en bloque a la Zona Metropolitana de Monterrey con este proyecto se adicionarán 1.67 m³/s a la oferta firme sustentable, con un avance físico del 64.84% y un avance físico financiero de 54.66%, con un volumen de excavación de 2,308,715.31 m³. En el mes de abril de 2022 se iniciaron los trabajos de fabricación y colocación de concreto compactado con rodillo (CCR) en la cortina, teniéndose un volumen de colocación acumulado de 864,902.42 metros cúbicos al 30 de diciembre de 2023.

ACCIONES PRELIMINARES PRESA LIBERTAD

Referente a las Acciones Preliminares para la Construcción de la Presa Libertad al amparo del Fideicomiso 2260, celebrado entre BANOBRAS, CONAGUA y SADM durante este Cuarto Trimestre del año 2023. Se reporta, un avance físico acumulado del 95.73%, con lo cual se tiene un Avance Financiero Acumulado del 87.18%.

Se ha autorizado la 5ta reprogramación a la vigencia del CAF, mediante el oficio UF/DOTS/152000/545/2023 de fecha 9 de noviembre del 2023, con la cual se prorroga su término hasta el 31 de diciembre de 2025.

45.20

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

GASODUCTO PRESA LIBERTAD

La nueva sección del Gasoducto de 42" ya se encuentra instalada al 100%, actualmente se trabaja en el desarrollo de Obra Civil y Electromecánica de las instalaciones superficiales para el alojamiento de las válvulas MLV-014 y MLV-015, lo anterior como parte de los trabajos para la reubicación de una sección de Gasoducto del sistema de transporte de gas natural "Los Ramones Fase II Norte". A la fecha se tiene un Avance físico del 95.36% y Avance financiero del 85%

2 LINEAS DE TRANSMISION DE 400,000 VOLTS PRESA LIBERTAD

Se logró la Reubicación de las Líneas de Transmisión Eléctrica de CFE, consideradas de mayor importancia a Nivel Nacional; L.T.Huinalá – A3740 – Lajas y L.T. Huinalá Dos-A3270-Lajas, mismas que se encontraban dentro del embalse de la Presa Libertad; se tiene un Avance físico del 96.62% y Avance financiero del 100%. Estamos en espera de la autorización de la libranza por parte de CENACE para realizar la interconexión de la línea existente a la nueva, esto para la línea eléctrica Huinalá -A3270- Lajas, la línea eléctrica Huinalá -A3740- Lajas ya está en funcionamiento y la infraestructura anterior desmantelada.

POZOS

Durante el cuarto trimestre del año, Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey continuó contribuyendo al objetivo de subsanar la falta de precipitaciones y los bajos volúmenes de agua almacenada en las presas de Nuevo León, con el seguimiento a la ejecución de 27 pozos profundos de los cuáles ya se concluyeron 25, quedando pendientes 2 por aforar. Todo esto suma un avance del 93% global.

OTRAS ACCIONES

- Emisor de planta de tratamiento de aguas residuales Dulces Nombres a Presa Marte R. Gomez – Estatus: proyecto
- Registro para protección del tapping en el Chapotal – Estatus: obra.
- Incremento de carga eléctrica para la captación en el Chapotal – Estatus: obra.
- Captación de agua superficial en el río San Juan (aguas debajo de la presa La Boca) – Estatus: proyecto.

45.21

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

- Diagnóstico integral del Acueducto Cuchillo I – Estatus: proyecto esperando adecuación de suficiencia.
- Topografía Monterrey V – Estatus: finalizada
- Monterrey V – Estatus: suficiencia y gestiones de compra solicitadas para VAEA´s.
- Sustitución de losas de concreto por domos tipo geodésicos en 2 tanques - Estatus: obra.
- Reforzamiento del abastecimiento en la Col. Las Bugambilias y las Colonias del Norte en el Municipio de Montemorelos, N.L., mediante un reequipamiento de los pozos. – Estatus: Cotización-suficiencia presupuestal

DIRECCION COMERCIAL

En el presente reporte, se desglosa la información más relevante de la Dirección Comercial del periodo comprendido entre el 1º. de octubre y el 31 de diciembre de 2023.

Se han incorporado 9,596 usuarios a los servicios básicos de agua potable, drenaje sanitario y saneamiento en el Estado, por lo que, al cierre del mes de diciembre, la Institución cuenta con 1,863,829 usuarios.

A través de la tarifa preferencial se apoya a la población en condiciones de vulnerabilidad, formada por personas mayores de 70 años, jubilados, pensionados, viudas y discapacitados, otorgando un descuento del 50% en el consumo hasta 20 metros cúbicos mensuales. Dentro del periodo se incorporaron 44 usuarios a esta tarifa por lo que, de manera acumulada 31,531 usuarios, se benefician con esta tarifa.

El Programa de Apoyo a la Recaudación (PAR) de manera itinerante y focalizada, amplía la capacidad operativa para realizar acciones que permitan reducir la cartera vencida. Durante el cuarto trimestre de 2023, a través de este Programa, se realizaron 7 operativos en los municipios de Juárez, Salinas Victoria, General Zuazua, García, Ciénega de Flores, Pesquería y Cadereyta Jiménez lográndose la regularización de 13,950 usuarios logrando la disminución de la cartera vencida de esas áreas en un 17%. Respecto a las tomas clandestinas, se han clausurado 329 tomas directas comerciales e industriales y 3,978 predios domésticos ya cuentan con un contrato de servicios.

45.22

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Debido al crecimiento demográfico y a la necesidad de calcular con mayor precisión el servicio suministrado, SADM cambiará durante el sexenio, alrededor de 1,400,000 medidores y de esta manera se logrará mantener un padrón de micromedidores con una antigüedad menor a 9 años. Desde su inicio y hasta diciembre de 2023, a través del Programa de Cambio de Medidores, se han instalado 289,938 micromedidores.

Se atendieron 999 solicitudes de servicio, trámite que se lleva a cabo para confirmar el requerimiento técnico para: la contratación de nuevos usuarios, tanto de agua como de drenaje; servicios dados de baja con antigüedad superior a 5 años o para mover el medidor existente a una distancia mayor a 2 metros.

De las solicitudes anteriormente mencionadas, se generaron 837 cartas de respuesta mientras que 111 no procedieron debido a que corresponden a predios que ya contaban con un número de identificación del servicio. Además, 13 solicitudes fueron canceladas por distintas causas (como error en asignación de oficina correspondiente, no factible por condiciones de campo o predios no localizado). Al cierre del presente reporte, 38 solicitudes están en proceso de ser resueltas por el área operativa de SADM.

Se elaboraron 34 convenios de aportación y se gestionaron 432 diferencias de aportación en usuarios; además, se procesaron 70 depósitos de garantía y 16 reparaciones.

Se suministraron 6,658,930 metros cúbicos de agua residual tratada. Además, se realizaron 31 visitas de prospección para venta de este servicio y se elaboraron 18 cartas de factibilidad. Al cierre del cuarto trimestre, se cuenta con 131 usuarios de agua residual tratada en red con un volumen contratado de 2,968 litros por segundo contratados.

A diciembre, dentro de los momentos presupuestales de comprometido, devengado, ejercido y pagado se encuentran un importe en pesos de \$62,190,956.00 del presupuesto de gasto corriente y \$84,506,434.00 del presupuesto de inversión. Durante el cuarto trimestre, se llevó a cabo el proceso de adquisición de 200,000 medidores de agua potable y la renovación de parque vehicular, de 45 vehículos y 152 motocicletas.

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

DIRECCION DE OPERACIONES

PROCESO DE PRODUCCION

En apego al cumplimiento de la NOM-127-SSA1-2021 para aseguramiento de la calidad del agua llevaron a cabo trabajos con personal operativo para apoyo en el proceso de Cloración:

CLORACIÓN		UM
REVISIÓN A EQUIPOS DOSIFICADORES	2,234	ACTIVIDAD
MUESTREOS DE CLORO RESIDUAL EN ZONAS DE INFLUENCIA DE TANQUES	839	ACTIVIDAD
MUESTREOS DE CLORO RESIDUAL EN PRINCIPALES ESTACIONES DE BOMBEO	2,100	ACTIVIDAD
MANTENIMIENTOS Y VERIFICACION DE EQUIPOS	105	ACTIVIDAD
VERIFICACIÓN DE BÁSCULAS	32	ACTIVIDAD

Durante el proceso de Captación, Conducción y Extracción del agua, se realizaron trabajos con personal operativo, así como también se presentaron pagos a Comisión Nacional del Agua y Comisión Federal de Electricidad para continuar con los procesos de suministro de agua a la población:

POZOS, BOMBEO Y ANILLO DE TRANSFERENCIA		UM
MANTENIMIENTOS PREVENTIVOS	352	ACTIVIDAD
MANTENIMIENTOS CORRECTIVOS	158	ACTIVIDAD
SISTEMAS CHINA-MONTERREY, LINARES-MONTERREY Y SANTIAGO-MONTERREY		UM
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE BOMBEO, FILTROS, ESTACIONES DE CLORO Y MÓDULOS DE DOSIFICACIÓN DE REACTIVOS.	95	ACTIVIDAD
SOPORTE (TELEMETRIA-MACROMEDICIÓN-PROTECCIÓN CATÓDICA)		UM
REVISIÓN A EQUIPOS DE MEDICIÓN EN FUENTES, ACUEDUCTOS Y TANQUES	104	ACTIVIDAD
REVISIÓN DE ESTACIONES DE PROTECCIÓN CATÓDICA	27	ACTIVIDAD

45.24

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

REVISIÓN A EQUIPOS DE TELEMETRIA	91	ACTIVIDAD
INCORPORACIÓN DE PUNTOS DE TELEMETRÍA	0	ACTIVIDAD

*Nota: No se incorporaron puntos de Telemetría.

Derechos de Extracción a CONAGUA:

AREA	IMPORTE EN PESOS
NO METROPOLITANOS	\$ 5,845,298.00
AREA METROPOLITANA	\$ 63,018,924.00
TOTAL	\$ 68,864,222.00

*Nota: a la fecha de este informe, se está llevando a cabo la carga en sistema Declaragu@, se estima que estos datos podrían tener variaciones al momento de concluir dicho proceso.

Extracción de agua en fuentes subterráneas y superficiales:

ÁREA	LPS	M3
NO METROPOLITANOS	1,923	15,285,823
AREA METROPOLITANA	14,032	36,874,978
TOTAL	15,955	52,160,801

*Nota. Abasto promedio mensual (Oct-Dic)

Consumo de Energía Eléctrica:

ÁREA	KWH	MONTO CONSUMO (Inc. IVA)
NO METROPOLITANOS	7,656,369	\$ 22,765,385.00
AREA METROPOLITANA	166,990,370	\$404,273,162.00
TOTAL	174,646,739	\$ 427,038,547.00

45.25

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

PROCESOS DE DISTRIBUCION EN AREA METROPOLITANA Y MUNICIPIOS NO METROPOLITANOS

Respecto al proceso de almacenamiento y distribución de agua, se llevaron a cabo acciones con apoyo del personal operativo:

ACTIVIDAD RELEVANTE	ÁREA METROPOLITANA	ÁREA NO METROPOLITANA
LIMPIEZA Y DEHIERBE EN ÁREA DE TANQUES DE ALMACENAMIENTO	326	73
MANTENIMIENTO PREVENTIVO EN INSTALACIONES DE TANQUES	252	15
MANTENIMIENTO A LÍNEAS PRINCIPALES MAYORES DE 12"Ø	62	0
ENTRONQUES REALIZADOS	157	24
CAMBIOS DE VÁLVULAS	86	24
MANTENIMIENTO A HIDRANTES	3,505	160
RAMALES REPARADOS	12,974	870
TUBOS PRINCIPALES REPARADOS MENORES DE 12"	1,216	1172
TUBOS PRINCIPALES REPARADOS MAYORES DE 12"	77	6

Con la implementación del Programa para la Mejora en la Atención de Servicios (PROMAS), logramos la recuperación de caudal mediante la reparación de fugas no visibles en la red de agua potable:

CAUDAL RECUPERADO *	769.74 LPS
----------------------------	-------------------

*La información por su relevancia, corresponde al dato acumulado anual de enero a diciembre 2023 por actividad.

Así como también se atendieron reportes de fugas visibles en redes de distribución agua potable en Área Metropolitana y No Metropolitana:

CANTIDAD DE REPORTE	ÁREA METROPOLITANA	ÁREA NO METROPOLITANA
TOTAL DE REPORTE DE FUGAS	37,993	6,747
NUMERO DE REPORTE DE FUGA ATENDIDOS	31,073	6,543
% ATENDIDO A TIEMPO	82%	96.98 %

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

PROCESO DE ALCANTARILLADO

Se realizaron trabajos de conservación y mantenimiento a redes de drenaje sanitario reparando 1,681 metros lineales con personal operativo en área Metropolitana y 471 metros lineales en Municipios No Metropolitanos y con apoyo de contratistas asignados por la Gerencia de Compras siendo en total 3,914 metros lineales; así como también mantenimientos preventivos en redes de drenaje sanitario de 260,549 lavados de tuberías realizados con equipo especializado en área Metropolitana y 41,215 lavados de tuberías en Municipios No Metropolitanos.

INFORME	TOTAL ML REHABILITADOS
EN CAMPO	2,152
LINER	1,077
CONTRATISTA	685

DIRECCION DE TECNOLOGIAS E INNOVACION

PROYECTO DE SECTORIZACION Y AUTOMATIZACION

La Dirección de Tecnologías e Innovación por medio de la Gerencia de Enlace e Innovación ha venido trabajando en el Proyecto de Sectorización y Automatización que forma parte del Programa Integral de Gestión Operativa; que para incrementar la eficiencia en la red de distribución de agua potable, incluye el fortalecimiento del sistema de telemetría, estudios, e integración del sistema de telecontrol, así como el diseño, estudio hidráulico y puesta en marcha de los software, hardware y las herramientas de análisis de la información, con algoritmos con inteligencia artificial, que gestionen y adecuen de manera autónoma y permanente las políticas de operación de la red Primaria, Estaciones de Bombeo, Tanques de Almacenamiento, Macro y Micro medición.

El beneficio de este Proyecto es el Control y monitoreo de la red de distribución en el Área Metropolitana de Monterrey.

45.27

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

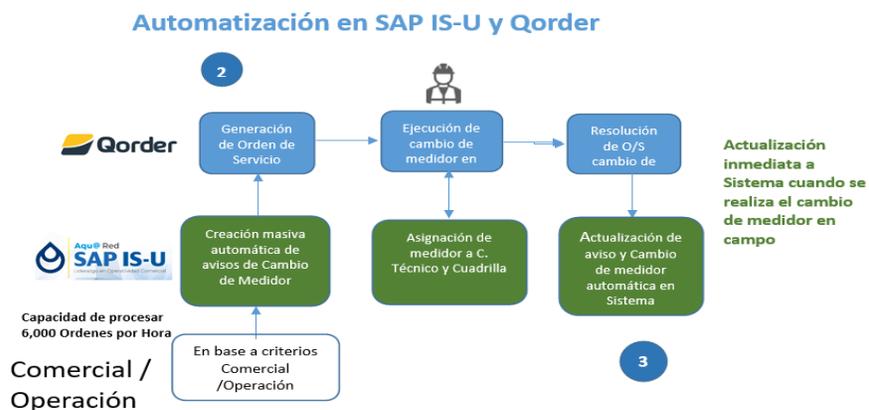
Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023



PROYECTO DE AUTOMATIZACION DE CAMBIOS DE MEDIDOR

La Dirección de Tecnologías e Innovación por medio de la Gerencia de Desarrollo ha venido trabajando en el Proyecto de Automatización de Cambios de Medidor.

El objetivo del proyecto fue el de optimizar el proceso de cambios de medidor a nivel sistema SAP – QORDER, el cual benefició tanto a las áreas de comercial, operación y administración, mediante la implementación de procesos automáticos en las plataformas tecnológicas que utilizan dichas áreas.



Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

PROYECTO SWITCH CISCO

La Dirección de Tecnologías e Innovación por medio de la Gerencia de Informática y Tecnologías ha venido trabajando en el Proyecto Switch CISCO con los siguientes antecedentes:

SADM cuenta con un inventario aproximado de 90 switches CISCO que le permiten tener enlaces de internet, voz y datos de forma estable, estos switches son los equipos tecnológicos que aseguran la comunicación y funcionamiento de los sistemas en la institución.

SADM tiene una infraestructura de switches CISCO con más de 15 años de antigüedad y la cual debe de actualizarse y mantenerse sobre la misma plataforma para asegurar la continuidad operativa.

SADM necesita realizar la renovación de 35 switches CISCO para asegurar que los enlaces de internet, voz y datos continúen funcionando de forma estable.

La solución debe ser con tecnología CISCO ya que no es factible incorporar otro tipo de tecnología derivado de que la infraestructura actual se encuentra sobre esta plataforma, de querer implementar una tecnología distinta a CISCO se tendría que reemplazar en su totalidad la infraestructura actual lo cual asciende a una inversión mayor a los 130MDP e implicaría un paro tecnológico de 3 a 5 días, días que no se contarían con servicios de internet, telefonía, ni acceso a los Sistemas Institucionales.

De no hacer el proyecto se tendría que continuar operando con una red de comunicación limitada con el riesgo de que ante una caída o avería de equipos se pierda la conexión total del internet y la telefonía a nivel institucional.

Para el 4º trimestre del 2023 se realizó la ficha técnica simplificada 2024 para la solicitud del presupuesto.

El objetivo es la adquisición de 35 switches cisco de nueva generación para sustituir los 35 más críticos que se tienen actualmente distribuidos en las oficinas generales y edificio de Ingeniería de

45.30

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

SADM para garantizar una conexión estable de internet y telefonía y mitigar falla masiva por obsolescencia.

PROYECTO DE PREVENCIÓN, DETECCIÓN E IMPLEMENTACIÓN DE SERVICIO ANUAL DE CIBERSEGURIDAD PARA APLICATIVOS WEB, SISTEMAS INSTITUCIONALES E INFRAESTRUCTURA DE RED

La Dirección de Tecnologías e Innovación por medio de Gerencia de Desarrollo en el año 2023 se trabajó en el Proyecto de prevención, detección e implementación de servicio anual de ciberseguridad para aplicativos web, sistemas institucionales e infraestructura de red, cuyo objetivo es Identificación de activos críticos y amenazas.

Objetivo del Proyecto:

- Detectar y responder a incidentes de seguridad.
- Proteger los activos críticos de la organización.
- Mejorar la postura de seguridad de la organización.
- Proporcionar inteligencia de seguridad.
- Cumplimiento regulatorio.

Este proyecto se realizó durante el 2023 cumpliendo satisfactoriamente y dado por terminado el proyecto.

DIRECCION JURIDICA

Acorde a las atribuciones que se confieren a esta Dirección Jurídica, de conformidad al artículo 29 de Reglamento Interior de la Institución Pública Descentralizada denominada Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, publicada en el periódico oficial del 1 de agosto del 2022, se informan los indicadores de desempeño del trimestre de octubre a diciembre de 2023:

45.31

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Nombre del Indicador	OCTUBRE		NOVIEMBRE		DICIEMBRE	
	A	R	A	R	A	R
Atención a requerimientos de la Dirección Jurídica	342	343	363	363	411	411
Medición en porcentaje	99.71%		100.00%		100.00%	
Atención Legal de Asuntos Laborales					7	7
Medición en porcentaje	NO APLICA		NO APLICA		100.00%	
Atención a Asuntos Extra-judiciales					106	106
Medición en porcentaje	NO APLICA		NO APLICA		100.00%	
Atención a Asuntos Litigiosos	20	20	27	27	37	37
Medición en porcentaje	100.00%		100.00%		100.00%	
Atención a Asuntos de la Unidad de Transparencia	58	58	52	52	17	17
Medición en porcentaje	100.00%		100.00%		100.00%	
Atención a Requerimientos de Mandatos de Autoridad	167	168	163	163	135	135
Medición en porcentaje	99.40%		100.00%		100.00%	
Atención a Asuntos Corporativos	97	97	121	121	109	109
Medición en porcentaje	100.00%		100.00%		100.00%	
Atención a Asuntos Administrativos de la Dirección Jurídica	0	0	0	0	46	46
Medición en porcentaje	NO APLICA		NO APLICA		100.00%	

COORDINACION DE AUDITORIA INTERNA

De acuerdo a las atribuciones que se confieren a esta Coordinación de Auditoría Interna de conformidad al artículo 29 de Reglamento Interior de la Institución Pública Descentralizada denominada Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, publicada en el periódico oficial del 1 de agosto del 2022, de las cuales se mencionan las siguientes:

II.- Realizar auditorías a las Unidades Administrativas a fin de revisar que los recursos públicos asignados presupuestalmente, se hayan ejercido y destinado al cumplimiento de sus objetivos, metas y programas y en plena observancia de las disposiciones jurídicas aplicables.

XI.- Solicitar a los titulares de las Unidades Administrativas, la información y documentación que le sean requeridas por la Contraloría y Transparencia Gubernamental e instancias de fiscalización estatal y federal.

De acuerdo a los indicadores declarados, en esta Coordinación se menciona lo siguiente:

- a) Revisiones internas de acuerdo a programa anual de trabajo, con un avance global del 88%.

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

TIPO DE AUDITORÍA	REVISIONES DE ACUERDO A PROGRAMA ANUAL	REVISIONES CONCLUIDAS	REVISIONES EN PROCESO
Auditoría Administrativa	32	29	3
Auditoría Técnica	4	3	1
TOTALES	36	32	4

Nota: Al cierre del 4to. trimestre del 2023, 3-tres Auditorías Técnicas programadas se encuentran concluidas, mientras que 1-una Auditoría se encuentra en etapa de emisión de informe al área auditada; y, de Auditoría Administrativa, las 3 en proceso de emisión de informe.

- b) Atención a requerimientos de información de los diferentes entes fiscalizadores, controles turnados por Dirección General y solicitudes de apoyo de parte de particulares y las distintas áreas de SADM, mismos que se atendieron al 100%; se muestra lo siguiente:

INSTANCIA REQUIRIENTE	CONTROLES, REQUERIMIENTOS Y SOLICITUDES DE APOYO
CyTG	19
ASENL	7
ASF	1
OIC	5
CONAGUA	1
FP	1
PARTICULARES	2
ÁREAS DE SADM	1
TOTAL	37

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

Información Contable

45.34

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Actividades Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023 y 2022 (Pesos)		
	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	10,989,575,352	8,706,725,023
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	10,989,575,352	8,706,725,023
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,150,354,065	1,868,278,409
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1,171,834,948	957,454,055
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,978,519,117	910,824,354
Otros Ingresos y Beneficios	1,095,800,418	717,826,379
Ingresos Financieros	352,154,863	155,006,665
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	743,645,555	562,819,714
Total de Ingresos y Otros Beneficios	15,235,729,835	11,292,829,811
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	9,401,539,922	7,553,539,365
Servicios Personales	3,893,406,241	3,522,961,676
Materiales y Suministros	590,692,737	530,003,721
Servicios Generales	4,917,440,944	3,500,573,968
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	91,982,828	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	91,982,828	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0

45.35

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.		
Estado de Actividades		
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023 y 2022		
(Pesos)		
	2023	2022
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	322,387,212	231,663,783
Intereses de la Deuda Pública	320,415,964	226,063,888
Comisiones de la Deuda Pública	3,023	4,001,483
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	1,968,225	1,598,412
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,883,401,689	2,796,013,588
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,005,307,110	1,900,900,629
Provisiones	869,273,864	883,725,558
Disminución de Inventarios	801,835	605,517
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	8,018,880	10,781,884
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	12,699,311,651	10,581,216,736
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,536,418,184	711,613,075

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

45.36

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023 y 2022 (Pesos)					
ACTIVO	2023	2022	PASIVO	2023	2022
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	71,057,998	687,784,201	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,423,905,123	4,246,554,314
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,184,472,659	8,936,547,427	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	573,933,278	436,402,957	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	138,351,064	109,353,684
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	227,359,283	212,269,204	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-3,510,861,915	-2,919,961,988	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	1,399,403	23,403	Provisiones a Corto Plazo	35,506,864	31,091,761
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	7,547,360,706	7,353,065,204	Total de Pasivo Circulante	4,597,763,051	4,386,999,759
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,494,654,293	764,555,785	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	13,639,108,295	6,437,989,394
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	18,740,244	18,740,244	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	80,676,935,255	67,500,358,415	Deuda Pública a Largo Plazo	4,932,070,081	5,070,414,300
Bienes Muebles	7,308,886,977	6,379,983,017	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	540,825,124	453,909,981	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	264,908,889	261,272,335
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-32,199,043,368	-30,879,967,265	Provisiones a Largo Plazo	9,138,656,292	8,166,275,951
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos no Circulantes	57,840,998,525	44,237,580,177	Total de Pasivos No Circulantes	27,974,743,557	19,935,951,980
			Total del Pasivo	32,572,506,608	24,322,951,739
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	28,286,445,581	25,274,731,697
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	17,833,130,155	17,833,130,155
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,453,315,426	7,441,601,542
			Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	4,529,407,042	1,992,961,945
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,536,418,184	711,613,075
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,992,988,858	1,281,348,870
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de La Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	32,815,852,623	27,267,693,642
Total del Activo	65,388,359,231	51,590,645,381	Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	65,388,359,231	51,590,645,381

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
ACTIVO	2,526,702,236	16,324,416,084
Activo Circulante	1,207,626,133	1,401,921,632
Efectivo y Equivalentes	616,726,204	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,247,925,232
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		137,530,322
Inventarios		
Almacenes		15,090,079
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	590,899,928	
Otros Activos Circulantes		1,376,000
Activo No Circulante	1,319,076,103	14,922,494,452
Inversiones Financieras a Largo Plazo		730,098,508
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		13,176,576,841
Bienes Muebles		928,903,960
Activos Intangibles		86,915,143
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,319,076,103	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO	8,387,899,088	138,344,219
Pasivo Circulante	210,763,290	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	177,350,808	
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	28,997,380	
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo	4,415,102	
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	8,177,135,798	138,344,219
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	7,201,118,902	
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		138,344,219
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	3,636,554	
Provisiones a Largo Plazo	972,380,342	

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	5,548,158,979	0
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	3,011,713,884	0
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	3,011,713,884	
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,536,445,097	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,824,805,109	
Resultados de Ejercicios Anteriores	711,639,988	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado Analítico del Activo Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023 (Pesos)					
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO	51,590,645,381	319,656,444,424	305,858,730,574	65,388,359,231	13,797,713,850
Activo Circulante	7,353,065,184	258,157,088,209	257,962,792,707	7,547,360,686	194,295,502
Efectivo y Equivalentes	687,784,459	193,111,744,215	193,728,470,416	71,058,258	-616,726,201
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,936,547,147	63,535,234,540	62,287,309,308	10,184,472,379	1,247,925,232
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	436,402,958	996,045,178	858,514,857	573,933,279	137,530,321
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	212,269,204	431,553,479	416,463,401	227,359,282	15,090,078
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-2,919,961,987	81,134,797	672,034,725	-3,510,861,915	-590,899,928
Otros Activos Circulantes	23,403	1,376,000	0	1,399,403	1,376,000
Activo No Circulante	44,237,580,171	61,499,356,215	47,895,937,867	57,840,998,519	13,603,418,348
Inversiones Financieras a largo Plazo	764,555,783	35,074,342,188	34,344,243,681	1,494,654,290	730,098,507
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	18,740,243	0	0	18,740,243	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	67,500,358,414	25,103,934,019	11,927,357,178	80,676,935,255	13,176,576,841
Bienes Muebles	6,379,983,016	1,213,990,866	285,086,906	7,308,886,976	928,903,960
Activos Intangibles	453,909,981	90,691,409	3,776,266	540,825,124	86,915,143
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-30,879,967,266	16,397,733	1,335,473,836	-32,199,043,369	-1,319,076,103
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

45.40

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023 (Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
BANORTE	MXN	BANORTE	61,538,460	70,974,513
COFIDAN	MXN	COFIDAN	0	0
BANOBRAS	MXN	BANOBRAS	45,628,219	52,182,074
BBVA	MXN	BBVA	6,600	15,194,477
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Corto Plazo			107,173,279	138,351,064
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
BANORTE	MXN	BANORTE	820,512,840	1,047,369,567
COFIDAN	MXN	COFIDAN	0	0
BANOBRAS	MXN	BANOBRAS	3,002,094,615	2,949,912,541
BBVA	MXN	BBVA	549,988,850	934,787,973
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Largo Plazo			4,372,596,305	4,932,070,081
Otros Pasivos			12,705,194,361	27,502,085,463
Total Deuda y Otros Pasivos			17,184,963,945	32,572,506,608

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

45.41

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023 (Pesos)					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022	25,274,731,697	0	0	0	25,274,731,697
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	17,833,130,155				17,833,130,155
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	7,441,601,542				7,441,601,542
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022	0	1,281,348,870	711,613,075	0	1,992,961,945
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			711,613,075		711,613,075
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,281,348,870			1,281,348,870
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2022	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2022	25,274,731,697	1,281,348,870	711,613,075	0	27,267,693,642
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2023	3,011,713,884	0	0	0	3,011,713,884
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	3,011,713,884				3,011,713,884
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023	0	711,639,988	1,824,805,109	0	2,536,445,097
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,536,418,184		2,536,418,184
Resultados de Ejercicios Anteriores		711,639,988	-711,613,075		26,913
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2023	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2023	28,286,445,581	1,992,988,858	2,536,418,184	0	32,815,852,623

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

45.42

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Flujos de Efectivo Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023 y 2022 (Pesos)		
Concepto	2023	2022
Flujo de Efectivo de las Actividades de la Operación		
Origen	15,235,729,835	11,292,829,810
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	10,989,575,352	8,706,725,023
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1,171,834,948	957,454,055
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,978,519,117	910,824,354
Otros Orígenes de Operación	1,095,800,418	717,826,378
Aplicación	10,371,617,330	8,448,652,324
Servicios Personales	3,893,406,241	3,522,961,676
Materiales y Suministros	590,692,737	530,003,721
Servicios Generales	4,917,440,944	3,500,573,968
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	91,982,828	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensionamientos y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	878,094,580	895,112,959
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	4,864,112,505	2,844,177,486
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	11,960,286,685	11,145,770,994
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	11,960,286,685	11,145,770,994
Aplicación	17,010,621,175	14,912,201,022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	13,862,808,845	11,083,228,426
Bienes Muebles	928,903,960	749,307,312
Otras Aplicaciones de Inversión	2,218,908,370	3,079,665,284
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-5,050,334,490	-3,766,430,028

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Flujos de Efectivo Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023 y 2022 (Pesos)		
Concepto	2023	2022
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	30,226,214	1,154,203,540
Endeudamiento Neto		
Interno	30,226,214	1,154,203,540
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	460,730,432	231,662,783
Servicios de la Deuda		
Interno	460,730,432	231,662,783
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-430,504,218	922,540,757
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	-616,726,203	288,215
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	687,784,201	687,495,986
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	71,057,998	687,784,201

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

Informe de Pasivos Contingentes

45.45

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Informe sobre pasivos contingentes

A la fecha de emisión de los estados financieros, la Institución está siendo sujeta a revisión, derivado de la visita domiciliaria por parte de la Administración General de Auditoría Fiscal Federal por el periodo del 01 de abril al 31 de diciembre de 2018, así como 01 de julio 2020 al 31 de julio 2020 y 01 de junio 2021 al 30 de junio 2021.

- a. A la fecha de emisión de los estados financieros, la Institución tiene en proceso algunas demandas por daños y perjuicios, la más importante se describe a continuación:

La Compañía Aquos Promotora de Infraestructura, S. A. P. I. de C. V., correspondiente a la cancelación del contrato que se celebró con la Institución para llevar a cabo el Acueducto Monterrey VI; sin embargo, dicha obra fue suspendida en 2014, por lo tanto, la demandante le exige a la Institución el pago de \$3,500 mdp por presunta indemnización por daño moral, pago de gastos y costas, y demás accesorios.

A la fecha, continúa en proceso este litigio; y de acuerdo con el marco normativo emitido por la CONAC no existen elementos para registrar una provisión en los estados financieros al 31 de diciembre de 2023.

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Evento posterior

Proyecto Reuso Potable Indirecto

En seguimiento a las acciones emergentes para solventar la grave problemática de la falta de agua que quedó de manifiesto en la “Declaratoria de Emergencia por Sequía en el Estado de Nuevo León” publicada en el Periódico Oficial del Estado en fecha 6 de octubre de 2023, se menciona que la Institución tiene estimado y autorizado (conforme a Acta de Consejo de Administración No. 547) llevar a cabo un Proyecto para el suministro sustentable de agua regenerada y Reúso Potable Indirecto para atender el reforzamiento del abastecimiento área metropolitana de Monterrey (AMM) y su zona conurbada, denominado “Proyecto de Agua Regenerada” ó también “Proyecto de Reúso Potable Indirecto”.

Descarga de agua altamente tratada y no potable en el medio ambiente como una etapa intermedia antes del reúso, permitiendo que la dilución y los procesos naturales funcionen, Se estima recuperar un total de 4,000 lps.

Las obras consisten en el tratamiento terciario en la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales (PTAR) Dulces Nombres, conducción hasta el arroyo la Chueca y tratamiento terciario en la potabilizadora La Boca.

PTAR Dulces Nombres con Módulo Terciario Avanzado: 2.4 m³/s a Reúso Potable Indirecto (RPI), 1.0 m³/s a Reúso Industrial y 4.1 m³/s a Cuerpo Receptor.

Conducción hasta el Arroyo La Chueca: suministro e instalación de tuberías para un gasto de 2,400 lps. en un trazo de hasta 48 kilómetros.

Planta Potabilizadora La Boca con Tratamiento Avanzado: suministro e instalación de obra y equipamiento mecánico y de proceso.

Proyecto a realizar, mediante Contrato de Obra Pública con pagos preestablecidos, con un costo directo estimado para la realización de las obras públicas y sus costos de contratación del orden de \$ 7,168 mdp (excluye el Impuesto al Valor Agregado y el costo por diferimiento).

Esquema para cumplir con las acciones en la ejecución del Proyecto RPI:

Como fuente de pago se usarán los ingresos provenientes de la venta de Agua Residual Tratada, ingresos por Aguas Negras y los ingresos por Descargas Sanitarias; sin embargo, estos ingresos no serán suficientes para cubrir el pago del contrato de Obra Pública Financiada del proyecto de Agua Regenerada por lo que se requiere un flujo alternativo para cubrir dicho pago, se propone el solicitar

45.47

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)



Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

el apoyo del Estado de Nuevo León en forma de un porcentaje suficiente del Impuesto Sobre Nómina.

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

45.48

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY, I.P.D.

De conformidad a lo establecido en la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Nuevo León; la Ley de Administración Financiera para el Estado de Nuevo León; la Ley Orgánica de la Administración Pública para el Estado de Nuevo León; la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Nuevo León y La Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Ejecutivo y sus Organismos Descentralizados y Fideicomisos, así como las personas físicas o morales, públicas o privadas que reciban recursos públicos, deberán rendir su Cuenta Pública en forma anual al H. Congreso del Estado, en los términos y plazos que esta misma legislación establece.

Por lo anterior, se emite el Informe de Gestión Financiera del Cuarto Trimestre 2023.

45.49

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

Información Presupuestaria

45.50

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Estado Analítico de Ingresos

Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023

(Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de	11,811,703,247	16,527,696,500	28,339,399,747	13,347,540,214	12,245,419,137	433,715,890
Participaciones, Aportaciones, Convenios,	1,568,500,000	425,070,034	1,993,570,034	1,643,554,983	1,643,554,983	75,054,983
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y	792,780,000	1,762,739,117	2,555,519,117	1,555,741,071	1,555,741,071	1,294,972,598
Ingresos Derivados de Financiamientos	1,659,869,956	0	1,659,869,956	0	0	-1,659,869,956
Total	15,832,853,203	18,715,505,650	34,548,358,853	16,546,836,268	15,444,715,191	143,873,515
				Ingresos excedentes		
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado		
(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)		
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	2,361,280,000	2,187,809,150	4,549,089,150	3,199,296,054	3,199,296,054	838,016,054
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos	1,568,500,000	425,070,034	1,993,570,034	1,643,554,983	1,643,554,983	75,054,983
Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	792,780,000	1,762,739,117	2,555,519,117	1,555,741,071	1,555,741,071	762,961,071
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	792,780,000	1,762,739,117	2,555,519,117	1,555,741,071	1,555,741,071	762,961,071
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organismos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	11,811,703,247	16,527,696,500	28,339,399,747	13,347,540,214	12,245,419,137	433,715,890
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	11,811,703,247	16,527,696,500	28,339,399,747	13,347,540,214	12,245,419,137	433,715,890
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	1,659,869,956	0	1,659,869,956	0	0	-1,659,869,956
Ingresos Derivados de Financiamientos	1,659,869,956	0	1,659,869,956	0	0	-1,659,869,956
Total	15,832,853,203	18,715,505,650	34,548,358,853	16,546,836,268	15,444,715,191	-388,138,012
				Ingresos excedentes		

45.51

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023
(Pesos)

Clasificación Administrativa	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
2.1.1.2.6 - Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
3500540001-Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey,I.P.D.						
DIRECCIÓN GENERAL	1,557,000	25,060,672	26,617,672	27,059,130	26,202,897	-441,458
DIRECCIÓN ADJUNTA (INGENIERÍA, OPERACIONES, SANEAMIENTO, TECNOLOGÍAS, CALIDAD DEL AGUA, PLANEACIÓN HÍDRICA, GESTIÓN ESTRATÉGICA)	5,946,477,592	18,558,999,670	24,505,477,262	22,117,655,207	8,141,290,409	2,387,822,055
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN	4,950,227,464	393,113,090	5,343,340,554	4,965,926,466	4,658,822,736	377,414,088
DIRECCIÓN DE FINANZAS	1,463,811,375	-223,298,585	1,240,512,790	890,204,497	875,153,979	350,308,293
DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	89,636,485	-1,033,417	88,603,068	87,205,821	62,769,917	1,397,247
DIRECCIÓN COMERCIAL	350,582,525	-187,442,745	163,139,780	160,671,939	77,948,598	2,467,841
DIRECCIÓN JURÍDICA	12,676,799	-2,065,768	10,611,031	7,696,379	7,003,368	2,914,652
COORDINACIÓN EJECUTIVA	69,112,350	95,054,644	164,166,994	163,126,893	94,041,967	1,040,101
COORDINACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA	1,971,769	-1,550,919	420,850	413,676	109,815	7,175
Total del Gasto	12,886,053,359	18,656,836,642	31,542,890,001	28,419,960,008	13,943,343,686	3,122,929,994

45.52

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Servicios Personales	4,275,951,013	82,152,102	4,358,103,115	4,012,789,574	3,851,123,407	345,313,541
Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	1,372,641,643	7,023,157	1,379,664,800	1,168,300,327	1,168,300,327	211,364,473
Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	13,900,076	-4,004,278	9,895,798	9,544,295	9,544,295	351,502
Remuneraciones Adicionales y Especiales	418,468,294	45,643,572	464,111,866	464,111,866	464,111,866	0
Seguridad Social	496,712,791	17,372,540	514,085,331	500,758,516	500,758,516	13,326,815
Otras prestaciones Sociales y Económicas	1,974,228,209	16,117,111	1,990,345,320	1,870,074,569	1,708,408,402	120,270,752
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos al Servidor Público	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	756,808,089	-69,643,722	687,164,367	597,622,207	383,529,241	89,542,160
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	41,442,473	-7,636,592	33,805,881	33,458,331	21,169,188	347,551
Alimentos y Utensilios	670,036	1,130,439	1,800,475	1,456,401	471,334	344,075
Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización	72,000	-72,000	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	237,296,493	-33,067,001	204,229,492	202,453,303	112,429,216	1,776,189
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	223,857,389	-15,720,561	208,136,828	124,168,658	78,194,772	83,968,170
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	114,958,016	-4,936,076	110,021,939	110,013,965	101,751,638	7,974
Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	69,223,327	-2,343,440	66,879,887	66,647,060	47,129,135	232,827
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	69,288,355	-6,998,491	62,289,864	59,424,489	22,383,957	2,865,374
Servicios Generales	3,926,801,136	1,394,384,886	5,321,186,022	5,176,099,201	4,421,895,394	145,086,821
Servicios Básicos	1,504,880,937	156,870,531	1,661,751,468	1,624,083,640	1,483,815,650	37,667,828
Servicios de Arrendamiento	144,834,588	44,505,814	189,340,401	186,154,674	110,446,219	3,185,727
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	301,240,420	33,161,396	334,401,816	328,619,754	275,043,363	5,782,062
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	119,883,722	-45,840,473	74,043,249	74,036,322	70,459,578	6,927
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,216,956,534	-226,582,822	990,373,712	894,133,827	560,676,339	96,239,885
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	43,075,034	29,219,390	72,294,424	71,408,564	35,909,014	885,860
Servicio de Traslado y Viáticos	11,820,337	-9,248,356	2,571,981	2,350,846	2,270,282	221,134
Servicios Oficiales	12,157,197	-5,816,192	6,341,005	5,508,860	4,425,362	832,144
Otros Servicios Generales	571,952,368	1,418,115,598	1,990,067,966	1,989,802,713	1,878,849,588	265,253
Total del Gasto Hoja 1	8,959,560,237	1,406,893,267	10,366,453,504	9,786,510,981	8,656,548,042	579,942,523

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	91,982,828	91,982,828	91,982,828	91,982,828	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	91,982,828	91,982,828	91,982,828	91,982,828	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	762,345,569	734,126,383	1,496,471,952	1,160,196,692	830,190,685	336,275,260
Mobiliario y Equipo de Administración	21,844,396	55,121,736	76,966,132	61,549,248	6,522,874	15,416,884
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	71,623,270	-36,545,714	35,077,556	34,479,556	31,486,805	598,000
Vehículos y Equipo de Transporte	10,222,800	102,867,000	113,089,800	113,089,800	58,020,624	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	228,446,874	780,061,970	1,008,508,844	773,619,252	600,975,944	234,889,593
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	312,767,919	-148,952,012	163,815,907	90,629,794	90,629,794	73,186,113
Activos Intangibles	117,440,310	-18,426,597	99,013,713	86,829,043	42,554,644	12,184,670
Inversión Pública	2,019,252,960	8,927,157,818	10,946,410,778	9,068,877,264	2,715,419,264	1,877,533,514
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	2,683,085,444	2,683,085,444	1,107,752,365	1,076,188,675	1,575,333,080
Obra Pública en Bienes Propios	2,019,252,960	6,244,072,374	8,263,325,334	7,961,124,900	1,639,230,589	302,200,434
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto Hoja 1+2	11,741,158,766	11,160,160,296	22,901,319,062	20,107,567,765	12,294,140,819	2,793,751,297

45.54

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	333,087,804	-333,087,804	0	0	0	0
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomiso y Mandatos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales	333,087,804	-333,087,804	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	450,000	-450,000	0	0	0	0
Participaciones			0	0	0	0
Aportaciones			0	0	0	0
Convenios	450,000	-450,000	0	0	0	0
Deuda Pública	811,356,790	7,830,214,150	8,641,570,939	8,312,392,243	1,640,900,913	329,178,697
Amortización de la Deuda Pública	109,391,136	-44,296	109,346,840	109,346,839	109,346,839	0
Intereses de la Deuda Pública	692,165,653	-371,749,688	320,415,965	320,415,964	313,855,835	1
Comisión de la Deuda Pública	0	0	0			0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0			0
Costo por Coberturas	9,800,000	-7,831,775	1,968,225	1,968,225	1,968,225	0
Apoyos Financieros	0	0	0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	8,209,839,909	8,209,839,909	7,880,661,214	1,215,730,013	329,178,696
Total del Gasto Hoja 1+2+3	12,886,053,359	18,656,836,642	31,542,890,001	28,419,960,008	13,935,041,732	3,122,929,994

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Gasto Corriente	8,362,649,657	1,229,635,543	9,592,285,200	9,249,138,714	8,143,830,763	343,146,486
Gasto de Capital	3,184,104,005	9,597,436,949	12,781,540,954	10,570,576,809	3,869,212,962	2,210,964,145
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	811,356,790	7,830,214,150	8,641,570,939	8,312,392,243	1,649,202,868	329,178,697
Pensiones y Jubilaciones	527,492,907	0	527,492,907	287,852,241	281,097,093	239,640,666
Participaciones	450,000	-450,000	0	0	0	0
Total del Gasto	12,886,053,359	18,656,836,642	31,542,890,001	28,419,960,008	13,943,343,687	3,122,929,994

45.56

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación						
Justicia						
Coordinación Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de orden Público y Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
Desarrollo Social	12,074,696,570	10,826,622,492	22,901,319,062	20,107,567,765	12,294,140,819	2,793,751,297
Protección Ambiental	1,444,238,084	784,547,939	2,228,786,023	2,124,459,157	1,870,142,411	104,326,865
Vivienda y Servicios de la Comunidad	10,630,458,486	10,042,074,553	20,672,533,039	17,983,108,607	10,423,998,408	2,689,424,432
Salud						
Recreación Cultura y otras Manifestaciones Sociales						
Educación Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y otros Asuntos Económicos						
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	811,356,790	7,830,214,150	8,641,570,939	8,312,392,243	1,649,202,868	329,178,697
Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	811,356,790	-379,625,760	431,731,030	431,731,029	425,170,900	1
Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	8,209,839,909	8,209,839,909	7,880,661,214	1,224,031,968	329,178,696
Total del Gasto	12,886,053,359	18,656,836,642	31,542,890,001	28,419,960,008	13,943,343,686	3,122,929,994

45.57

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Endeudamiento Neto

Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023

(Pesos)

Identificación del Crédito o Instrumento	Colocación	Amortización	Endeudamiento neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
CREDITO BANORTE 1	882,051,300	61,538,460	820,512,840
CREDITO BANOBRAS 2	1,227,833,412	18,381,765	1,209,451,647
CREDITO BBVA1	549,995,450	6,600	549,988,850
CREDITO BANOBRAS 1	1,819,889,422	27,246,454	1,792,642,968
CREDITO BBVA 2	399,998,400	4,800	399,993,600
BANORTE 3	250,000,000	361,460	249,638,540
BANORTE 4	50,000,000	1,807,300	48,192,700
Total de Créditos Bancarios	5,179,767,984	109,346,839	5,070,421,144
Otros Instrumentos de Deuda			
Total de otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	5,179,767,984	109,346,839	5,070,421,144

45.58

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Intereses de la Deuda

Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023

(Pesos)

Identificación del Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
INTERESES CREDITO BANORTE	101,990,394	98,433,564
INTERESES CREDITO BANOBRAS 2	147,737,169	145,705,878
INTERSES CREDITO BBVA1	66,419,995	65,499,337
INTERSES CREDITO BBVA2	48,467,878	47,796,083
INTERESES CREDITO BANORTE 3	6,157,227	6,005,270
INTERESES CREDITO BANORTE 4	30,379,752	29,962,565
INTERESES CREDITO BANOBRAS 1	218,425,571	215,422,271
Total de Créditos Bancarios	619,577,985	608,824,968
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	619,577,985	608,824,968

45.59

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Indicadores de Postura Fiscal

Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023

(Pesos)

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
I. Ingresos Presupuestarios (1=1+2)	15,723,462,067	16,437,445,132	15,335,324,055
1. Ingresos del Gobierno Entidad Federativa 1	15,723,462,067	16,437,445,132	15,335,324,055
2. Ingresos Sector Paraestatal 1	0	0	0
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	12,776,662,223	28,310,613,168	13,825,694,892
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa 2	12,776,662,223	28,310,613,168	13,825,694,892
4. Egresos del Sector Paraestatal 1	0	0	0
III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit) (III=I-II)	2,946,799,844	-11,873,168,036	1,509,629,163

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit)	2,946,799,844	-11,873,168,036	1,509,629,163
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de Deuda	701,965,653	322,384,189	315,824,060
V. Balance Primario (Superavit o Déficit) (V=III-IV)	2,244,834,191	-12,195,552,225	1,193,805,103

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
A. Financiamiento	1,659,869,956	0	0
B. Amortización de la Deuda	109,391,136	109,346,839	109,346,839
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C=A-B)	1,550,478,820	-109,346,839	-109,346,839

45.60

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

Información Programática

45.61

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Gasto por Categoría Programática
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	3,709,450,253	3,709,450,253	1,524,607,147	1,388,838,959	2,184,843,106
Sujetos o Reglas de Operación	0	2,779,051,816	2,779,051,816	1,108,642,897	1,081,191,121	1,670,408,920
Otros Subsidios		930,398,436	930,398,436	415,964,250	307,647,838	514,434,186
Desempeño de las Funciones	12,074,696,570	7,117,172,239	19,191,868,809	18,582,960,618	10,905,301,860	608,908,191
Prestación de Servicios Públicos	12,074,696,570	6,885,307,797	18,960,004,366	18,540,926,165	10,868,417,535	419,078,201
Provisión de Bienes Públicos						
Planeación, seguimiento y evaluación políticas públicas						
Promoción y fomento						
Regulación y supervisión						
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)						
Específicos						
Proyectos de Inversión		231,864,442	231,864,442	42,034,453	36,884,325	189,829,990
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia Institucional						
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión						
Operaciones ajenas						
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional						
Desastres Naturales						
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones						
Aportaciones a la seguridad social						
Aportaciones a fondos de estabilización						
Aportaciones a fondos de inversión y restructura de pensiones						
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado						
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Costo financiero, deuda o apoyo de deudores y ahorradores de la banca	811,356,790	-379,625,760	431,731,030	431,731,029	425,170,900	1
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	8,209,839,909	8,209,839,909	7,880,661,214	1,224,031,968	329,178,696
Total del Gasto	12,886,053,359	18,656,836,642	31,542,890,001	28,419,960,008	13,943,343,686	3,122,929,994

45.62

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

Programas y Proyectos de Inversión

45.63

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Informe de Proyectos de Inversión					
Del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2023					
Nombre de Proyecto	Egresos				
	Aprobado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)
Recursos Propios	1,525,104,005	13,537,606,741	15,062,710,746	14,741,359,088	1,761,252,960
PI11 EI Cuchillo II - Certificados	0	12,990,047,250	12,990,047,250	12,990,047,250	307,999,437
PI11 - AC II Certificado Progreso Voltrak	0	718,057,848	718,057,848	718,057,848	718,057,848
PI08 Presa Libertad	0	355,137,453	355,137,453	354,325,138	342,857,268
PRODDER 2023 (Contrapartida)	0	203,747,141	203,747,141	22,045,500	0
PI27 Programa de reducción de fugas en acueductos	0	120,166,691	120,166,691	112,566,691	94,990,870
Otros Proyectos SADM	188,775,597	(81,172,692)	107,602,905	100,247,931	16,575,669
PROAGUA 2023 (Contrapartida)	0	81,626,276	81,626,276	11,192,646	7,798,436
PI65 Renovación del parque vehicular	4,302,800	54,699,917	59,002,717	59,002,717	18,859,655
PI11 EI Cuchillo II	20,182,008	33,893,791	54,075,799	41,945,813	32,661,177
AE Perforaciones RP	0	40,108,850	40,108,850	40,108,850	40,108,850
PI43 Modernización/ampliación laboratorio	84,700,000	(47,032,362)	37,667,638	37,023,388	31,896,191
AE Equipamiento RP	0	31,051,301	31,051,301	1,657,411	1,657,411
PI11 EI Cuchillo II - Terrenos Derechos de Paso	310,288,756	(281,020,875)	29,267,881	29,267,881	29,267,881
AE Obra RP	0	28,711,419	28,711,419	28,711,419	28,711,419
AE Obra Estudio Cierre de contrato Estación Flotante de Bombeo Sum	0	28,679,649	28,679,649	28,679,649	28,679,649
PI42 Complementación en PTARs.	49,235,665	(23,030,661)	26,205,004	26,205,004	10,038,148
PI49 SAP	37,106,306	(14,959,679)	22,146,627	22,146,627	10,292,053
PI54 Micro medición	162,000,000	(146,100,000)	15,900,000	15,900,000	0
PI68 Mejoras de oficinas SADM	12,002,269	3,060,942	15,063,211	15,063,211	2,068,731
Torre Lux	0	14,610,488	14,610,488	14,607,689	9,417,283
PI51 Proyecto equipos de seguridad en puntos estrategicos	0	11,650,000	11,650,000	11,650,000	6,795,833
PI66 Gestión de activos/instrumentación	1,872,526	8,183,611	10,056,137	8,120,377	246,991
PI53 Monitoreo de descargas industriales y comerciales	18,680,000	(9,184,000)	9,496,000	9,496,000	0
AE Obra Suministro, instalación y pruebas de la Estación Flotante de E	0	9,001,896	9,001,896	9,001,896	9,001,896
PI50 Nueva tecnología de información compartida (centro de control)	9,000,000	(10,000)	8,990,000	8,990,000	0
Mejoramiento de interconexión Presa Cuchillo PB0	0	8,262,406	8,262,406	0	0
Monterrey VI Servicios	0	6,269,048	6,269,048	5,269,048	5,269,048
PI81 Rehuso Potable Indirecto // Agua Regenerada	0	5,210,400	5,210,400	5,210,400	4,485,400
PI28 Sectorización y automatización	0	5,066,447	5,066,447	5,066,447	165,900
PI64 OMNISCANAL	0	4,849,145	4,849,145	4,849,145	1,707,005
AE 56 Pozos Someros RP	0	1,642,911	1,642,911	1,642,911	1,642,911
PI56 Combate al robo de agua	3,500,000	(2,191,238)	1,308,762	1,308,761	0
PI73 Cumplimiento de la NMX 179 para la medición de fuentes de Abastc	0	1,205,485	1,205,485	1,205,485	0
PI63 Proyecto archivo PIIT	8,500,000	(8,010,943)	489,057	409,051	0
PI91 Tesla	0	336,907	336,907	336,907	0
AE RP	0	0	0	0	0
PI16 Ampliación capacidad de Monterrey V	0	0	0	0	0
PI55 Medidores ART 130	24,000,000	(24,000,000)	0	0	0
PI25 Ampliación tubería morada	0	0	0	0	0
PI67 Ampliación de inventarios de herramientas y equipos	2,463,919	(2,463,919)	0	0	0
PI33 Modernización/automatización plantas de tratamiento DN y norte	31,320,000	(31,320,000)	0	0	0
Provisión para Proyectos de Inversión + PRODDER	333,087,804	(333,087,804)	0	0	0
PI11 EI Cuchillo II - Pago Costo Diferimiento	224,086,356	(224,086,356)	0	0	0
Recursos Crediticios	1,659,000,000	(694,775,862)	964,224,138	197,358,762	196,664,608
PROAGUA 2023 - PI08 Presa Libertad	1,018,500,000	(54,275,862)	964,224,138	197,358,762	196,664,608
Ampliación de capacidad de la potabilización de la PP San Roque	313,315,022	(313,315,022)	0	0	0
Válvulas para reforzamiento de Acueducto Cuchillo I y ZMM	327,184,978	(327,184,978)	0	0	0
Recursos Estatales	0	593,357,392	593,357,392	494,684,932	309,757,986
PI11 EI Cuchillo II - Instalaciones Eléctricas	0	267,341,219	267,341,219	267,341,219	267,341,219
PI28 Sectorización y automatización RE	0	121,108,986	121,108,986	95,928,142	28,607,495
PI11 EI Cuchillo II	0	114,574,808	114,574,808	114,574,808	0
AE Equipamiento	0	28,928,099	28,928,099	0	0
AE Pozos Industriales	0	24,257,008	24,257,008	334,546	0
AE Pozos Movilidad Comercial	0	15,819,617	15,819,617	0	0
AE 56 Pozos Someros	0	11,044,762	11,044,762	8,592,556	6,151,732
AE Pozos Otros	0	9,085,553	9,085,553	7,913,661	7,657,539
AE Pozos Movilidad	0	1,197,339	1,197,339	0	0
Recursos Federales	0	1,207,421,062	1,207,421,062	226,179,953	201,012,043
PROAGUA 2023	0	1,003,673,922	1,003,673,922	204,134,453	201,012,043
PRODDER 2023	0	203,747,141	203,747,141	22,045,500	0
Subtotal Proyectos 2023	3,184,104,005	14,643,609,332	17,827,713,338	15,659,582,735	2,468,687,597
Refrendo de Proyectos anteriores al 2023	0	2,303,867,582	2,303,867,582	1,891,044,723	1,826,866,232
Total	3,184,104,005	16,947,476,914	20,131,580,920	17,550,627,458	4,295,553,829

45.64

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

Anexos

45.65

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

Relación de bienes muebles e inmuebles

45.66

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio al 31 de diciembre de 2023
(Pesos)

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Código	Descripción del Bien Mueble	Valor en Libros
	<p>Debido a la volumetría, se proporciona información mediante CD de la relación de los Bienes Muebles</p>	

45.67

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio al 31 de diciembre de 2023
(Pesos)
Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en Libros
	<p>Debido a la volumetría, se proporciona información mediante CD de la relación de los Bienes Inmuebles</p>	

45.68

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

45.69

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

Esquemas Bursátiles

El presente período no se realizaron operaciones bajo el esquema bursátil.

Coberturas Financieras

**SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
CONFIRMACIÓN DE OPERACIÓN DE OPCION DE TASA CAP SPREAD**

BANORTE 1 (1,600 MDP)	
COMPRADOR	SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
VENDEDOR	BANCO NACIONAL DE MEXICO, S.A, INTEGRANTE DEL GRUPO FINANCIERO BANAMEX
ACTIVO SUBYACENTE	TIIIE PROMEDIO 28 DIAS
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	17 DE OCTUBRE DEL 2023
FECHA DE INICIO	18 DE OCTUBRE DEL 2023
FECHA DE VENCIMIENTO	20 DE OCTUBRE DEL 2025
MONTO DE REFERENCIA	415,384,625.00 MXN
PRECIO DE EJERCICIO ("STRIKE 1")	12.500000%
PRECIO DE EJERCICIO ("STRIKE 2")	13.500000%
PRIMA	756,368.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	19 DE OCTUBRE DEL 2023

45.70

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

**SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
CONFIRMACIÓN DE OPERACIÓN DE OPCION DE TASA CAP**

BANOBRAS 1 (2,000 MDP)	
COMPRADOR	SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
VENDEDOR	BANCO MONEX, S.A., INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE, MONEX GRUPO FINANCIERO
ACTIVO SUBYACENTE	TIIE
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	24 DE MAYO DEL 2023
FECHA DE INICIO	25 DE MAYO DEL 2023
FECHA DE VENCIMIENTO	27 DE MAYO DEL 2024
MONTO DE REFERENCIA	904,489,306.23 MXN
PRECIO DE EJERCICIO	13.000000%
PRIMA	600,000.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	26 DE MAYO DEL 2023

**SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
CONFIRMACIÓN DE OPERACIÓN DE OPCION DE TASA CAP**

BANOBRAS 2 (1,250 MDP)	
COMPRADOR	SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
VENDEDOR	BANCO MONEX, S.A., INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE, MONEX GRUPO FINANCIERO
ACTIVO SUBYACENTE	TIIE
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	24 DE MARZO DEL 2023
FECHA DE INICIO	27 DE MARZO DEL 2023
FECHA DE VENCIMIENTO	25 DE MARZO DEL 2024
MONTO DE REFERENCIA	611,733,343.90 MXN
PRECIO DE EJERCICIO	13.000000%
PRIMA	299,000.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	28 DE MARZO DEL 2023

45.71

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

**SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
CONFIRMACIÓN DE OPERACIÓN DE OPCION DE TASA CAP SPREAD**

BBVA 1 (550 MDP)	
COMPRADOR	SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
VENDEDOR	BBVA MÉXICO, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA MEXICO
ACTIVO SUBYACENTE	TIIE
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	06 DE JULIO DEL 2022
FECHA DE INICIO	25 DE JULIO DEL 2022
FECHA DE VENCIMIENTO	25 DE JULIO DEL 2024
MONTO DE REFERENCIA	274,999,175.00 MXN
PRECIO DE EJERCICIO ("STRIKE 1")	10.000000%
PRECIO DE EJERCICIO ("STRIKE 2")	11.000000%
PRIMA	1,208,566.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	08 DE JULIO DEL 2022

**SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
CONFIRMACIÓN DE OPERACIÓN DE OPCION DE TASA CAP SPREAD**

BBVA 2 (400 MDP)	
COMPRADOR	SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
VENDEDOR	BBVA MÉXICO, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA MEXICO
ACTIVO SUBYACENTE	TIIE
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	20 DE DICIEMBRE DEL 2022
FECHA DE INICIO	26 DE DICIEMBRE DEL 2022
FECHA DE VENCIMIENTO	26 DE DICIEMBRE DEL 2024
MONTO DE REFERENCIA	199,999,200.00 MXN
PRECIO DE EJERCICIO ("STRIKE 1")	12.000000%
PRECIO DE EJERCICIO ("STRIKE 2")	13.500000%
PRIMA	389,846.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	22 DE DICIEMBRE DEL 2022

45.72

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

**SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
CONFIRMACIÓN DE OPERACIÓN DE OPCION DE TASA CAP SPREAD**

BANORTE III (50 MDP)	
COMPRADOR	SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
VENDEDOR	BBVA MÉXICO, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA MEXICO
ACTIVO SUBYACENTE	TIIE
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	24 DE ABRIL DEL 2023
FECHA DE INICIO	25 DE ABRIL DEL 2023
FECHA DE VENCIMIENTO	25 DE ABRIL DEL 2025
MONTO DE REFERENCIA	24,999,900.00 MXN
PRECIO DE EJERCICIO ("STRIKE 1")	12.500000%
PRECIO DE EJERCICIO ("STRIKE 2")	13.500000%
PRIMA	52,143.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	26 DE ABRIL DEL 2023

**SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
CONFIRMACIÓN DE OPERACIÓN DE OPCION DE TASA CAP SPREAD**

BANORTE IV (250 MDP)	
COMPRADOR	SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
VENDEDOR	BBVA MÉXICO, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA MEXICO
ACTIVO SUBYACENTE	TIIE
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	24 DE ABRIL DEL 2023
FECHA DE INICIO	25 DE ABRIL DEL 2023
FECHA DE VENCIMIENTO	25 DE ABRIL DEL 2025
MONTO DE REFERENCIA	124,999,500.00 MXN
PRECIO DE EJERCICIO ("STRIKE 1")	12.500000%
PRECIO DE EJERCICIO ("STRIKE 2")	13.500000%
PRIMA	260,714.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	26 DE ABRIL DEL 2023

45.73

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas

45.74

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Relación de cuentas bancarias productivas específicas al 31 de diciembre 2023

Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
APARURAL 2020	BANORTE	1095852279
AGUA LIMPIA 2020	BANORTE	1095852297
PTAR 2020	BANORTE	1095852288
AGUA LIMPIA-EMERGENTE 2020	BANORTE	1095852345
PROAGUA-2021	BANORTE	1139931809
PROAGUA-2021 RP	BANORTE	1121551127
CAP AMB DES SUST 2021	BANORTE	1139929093
PRODDER 2021	BANORTE	1139934239
PROAGUA-2022 RF	BANORTE	1171381963
PROAGUA-2022 RP	BANORTE	1171381972
EGRESOS PROG CULT DEL AGUA 2022	BANORTE	1182901675
EGRESOS PRODDER 2022	BANORTE	1176807105
PROAGUA-2023 RF	BANORTE	1224099212
PROAGUA-2023 RP	BANORTE	1224099285
EGRESOS PROG CULT DEL AGUA 2023	BANORTE	1229376721
EGRESOS PRODDER 2023	BANORTE	1224099379

Al cierre del cuarto trimestre de 2023, se cancelaron 23 cuentas bancarias

45.75

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

Ley de Disciplina Financiera

45.76

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Detallada-LDF Al 31 de diciembre 2023 y 2022 (Pesos)					
Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	71,057,998	687,784,202	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	4,423,905,123	4,246,554,314
a1) Efectivo	2,525,405	2,517,674	a1) Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	52,661,796	48,580,417
a2) Bancos/Tesorería	-34,867,474	279,579,061	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,679,891,853	1,456,109,791
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	103,400,067	405,687,467	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	2,076,430,000
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	10,685,602	9,456,768
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	421,165,818	470,106,423
			a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	259,500,054	185,870,915
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	10,184,472,659	8,936,547,427	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	7,131,475,271	5,969,181,015	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	59,223,584	51,075,621	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	2,993,773,804	840,325,791			
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	138,351,064	109,353,684
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	2,075,965,000	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	138,351,064	109,353,684
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
			d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	573,933,278	436,402,956	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	573,442,513	435,860,457	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e3) Otros pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0			
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	490,765	542,499	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
			f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f5) Otros Fondos de terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0			
e. Almacenes	227,359,283	212,269,204	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	35,506,864	31,091,761
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-3,510,861,915	-2,919,961,988	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-3,510,861,915	-2,919,961,988	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	35,506,864	31,091,761
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	1,399,403	23,403	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
g1) Valores en Garantía	1,399,403	23,403	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h3) Otros pasivos Circulantes	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0			
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a+b+c+d+e+f+g)	7,547,360,706	7,353,065,204	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA= a+b+c+d+e+f+g+h)	4,597,763,051	4,386,999,759
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,494,654,293	764,555,785	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	13,639,108,295	6,437,989,394
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	18,740,244	18,740,244	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	80,676,935,255	67,500,358,415	c. Deuda Pública a Largo Plazo	4,932,070,081	5,070,414,300
d. Bienes Muebles	7,308,886,977	6,379,983,017	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	540,825,124	453,909,981	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	264,908,889	261,272,335
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-32,199,043,368	-30,879,967,265	f. Provisiones a Largo Plazo	9,138,656,292	8,166,275,951
g. Activos Diferidos	0	0			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
i. Otros Activos no Circulantes	0	0			
IB. Total de Activos no Circulantes (IB= a+b+c+d+e+f+g+h+i)	57,840,998,525	44,237,580,177	IIB. Total de Pasivos no Circulantes (IIB= a+b+c+d+e+f)	27,974,743,557	19,935,951,980
			II. Total del Pasivo (II=IIA+IIB)	32,572,506,608	24,322,951,739

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Detallada-LDF Al 31 de diciembre 2023 y 2022 (Pesos)					
Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO					
			III.A. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (III A=a+b+c)	28,286,445,581	25,274,731,697
			a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	17,833,130,155	17,833,130,155
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,453,315,426	7,441,601,542
			III.B. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (III B=a+b+c+d+e)	4,529,407,042	1,992,961,945
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,536,418,184	711,613,075
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	1,992,988,858	1,281,348,870
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			III.C. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de La Hacienda Pública/Patrimonio (III C=a+b)	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III=III A+III B+III C)	32,815,852,623	27,267,693,642
I. Total del Activo (I=IA+IB)	65,388,359,231	51,590,645,381	IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV=II+III)	65,388,359,231	51,590,645,381

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Informe Analítico de la Deuda y Otros Pasivos - LDF Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023 (Pesos)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de Diciembre de 2022 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e+f+g	Pago de Intereses del Periodo	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo
1. Deuda Pública (1=A+B)	5,179,767,984	0	-109,346,839	0	5,070,421,145	618,197,679	1,968,225
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	109,353,684	0	28,997,380	0	138,351,064	618,197,679	1,968,225
a1) Instituciones de Crédito							
BANORTE	63,714,065	0	7,260,448	0	70,974,513	137,495,287	1,069,225
COFIDAN	0	0	0	0	0	0	0
BANOBRAS	45,628,219	0	6,553,855	0	52,182,074	365,915,438	899,000
BBVA	11,400	0	15,183,077	0	15,194,477	114,786,955	0
a2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	5,070,414,300	0	-138,344,219	0	4,932,070,081	0	0
b1) Instituciones de Crédito							
BANORTE	1,118,337,235	0	-70,967,668	0	1,047,369,567	0	0
COFIDAN	0	0	0	0	0	0	0
BANOBRAS	3,002,094,615	0	-52,182,074	0	2,949,912,541	0	0
BBVA	949,982,450	0	-15,194,477	0	934,787,973	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	19,143,183,755	8,358,901,708	0	0	27,502,085,463	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	24,322,951,739	8,358,901,708	-109,346,839	0	32,572,506,608	618,197,679	1,968,225
4.- Deuda Contingente (informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Deuda Contingente 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Deuda Contingente XX	0	0	0	0	0	0	0
5.- Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero (informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0	0	0	0	0	0	0

45.79

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Obligaciones a Corto Plazo	Monto Contratado	Plazo Pactado	Tasa de Interes	Comisiones y Costos Relacionados	Tasa Efectiva
6. Obligaciones a Corto Plazo (informativo)					
A. Crédito BANORTE 1	\$ 1,600,000,000	30 años	TIIE + 0.50	0.25%	-
B. Crédito BANOBRAS 2	\$ 1,250,000,000	20 años	TIIE + 0.59	0.00%	7.726%
C. Crédito BANOBRAS 1	\$ 2,000,000,000	20 años	TIIE + 0.56	0.00%	7.705%
D. Crédito BBVA 1	\$ 550,000,000	15 años	TIIE + 0.55	0.00%	8.261%
E. Crédito BBVA 2	\$ 400,000,000	15 años	TIIE + 0.59	1.00%	8.451%
F. Crédito BANORTE III	\$ 50,000,000	15 años	TIIE + 0.76	0.00%	8.465%
G. Crédito BANORTE IV	\$ 250,000,000	15 años	TIIE + 0.60	0.00%	8.302%

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

45.80

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF
Del 1o de enero al 31 de diciembre 2023
(Pesos)
Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de Inicio de Operación del Proyecto (e)	Fecha de Vencimiento (f)	Monto de la Inversión Pactado (g)	Plazo Pactado (h)	Monto Promedio Mensual del Pago de la Contraprestación (i)	Monto Promedio Mensual del Pago de la Contraprestación correspondiente al Pago de la Inversión (j)	Monto Pagado de la Inversión al 31 de diciembre 2023 (k)	Monto Pagado de la Inversión Actualizado al 31 de diciembre 2023 (l)	Saldo Pendiente por Pagar de la Inversión al 31 de diciembre 2023 (m=g-l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A= a+b+c+d)										
a) APP 1	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
b) APP 2	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
c) APP 3	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
d) APP XX	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
B. Otros Documentos (B= a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
b) Otro Instrumento 2	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
c) Otro Instrumento 3	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
d) Otro Instrumento XX	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0

La Institución no cuenta con obligaciones diferentes de financiamiento, expresando solo las que se muestran en el Informe Analítico de Deuda Pública y Otros Pasivos.

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

45.81

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Balance Presupuestario LDF
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023
(Pesos)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A=A1+A2+A3)	15,723,462,067	16,437,489,429	15,335,368,352
A1. Ingresos de libre Disposición	12,604,483,247	14,903,281,285	13,801,160,208
A2. Transferencias Federales Etiquetadas		1,643,554,983	1,643,554,983
A3. Financiamiento Neto	1,550,478,820	-109,346,839	-109,346,839
B. Egresos presupuestarios 1 (B=B1+B2)	12,776,662,223	28,310,613,169	13,833,996,847
B1. Gasto no Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	12,776,662,223	27,540,894,193	13,127,090,355
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir la Deuda Pública)	0	769,718,975	706,906,492
C. Remanente del Ejercicio Anterior (C=C1+C2)	8,181,166,674	7,779,381,608	1,224,031,968
C1. Remanente de Ingresos de Libre Disposición aplicados al periodo		7,772,144,694	1,203,222,847
C2. Remanente de transferencias Federales Etiquetadas Aplicadas en el periodo		7,236,914	20,809,121
I. Balance Presupuestario (I=A-B+C)	11,127,966,518	-4,093,742,132	2,725,403,472
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II=I-A3)	9,577,487,698	-3,984,395,293	2,834,750,312
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III=II-C)	1,396,321,024	-11,763,776,900	1,610,718,344

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E=E1+E2)	701,965,653	322,384,189	315,824,060
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	701,965,653	322,384,189	315,824,060
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0
IV. Balance primario (IV=III+E)	2,098,286,677	-11,441,392,711	1,926,542,404

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento (F=F1+F2)	1,659,869,956	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos libre Disposición		0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G. Amortización de la Deuda (G=G1+G2)	109,391,136	109,346,839	109,346,839
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto no Etiquetado	109,391,136	109,346,839	109,346,839
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
A3. Financiamiento Neto (A3=F-G)	1,550,478,820	-109,346,839	-109,346,839

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	12,604,483,247	14,903,281,285	13,801,160,208
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1=F1-G1)	1,550,478,820	-109,346,839	-109,346,839
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	1,659,869,956	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto no Etiquetado	109,391,136	109,346,839	109,346,839
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	12,776,662,223	27,540,894,193	13,127,090,355
C1. Remanentes de Ingresos de la Libre Disposición aplicados en el periodo	8,169,886,251	7,772,144,694	1,203,222,847
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V=A1+A3.1 -B1+C1)	9,548,186,094	-4,974,815,054	1,767,945,861
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin financiamiento (V=A1+A3.1 -B1+C1)	7,997,707,275	-4,865,468,215	1,877,292,700

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	1,568,500,000	1,643,554,983	1,643,554,983
A3.2 Financiamiento Neto con fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2= F2-G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	769,718,975	706,906,492
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicadas en el periodo	11,280,423	7,236,914	20,809,121
VII. Balance Presupuestario Recursos Etiquetados (VII=A2+A3.2-B2+C2)	1,579,780,423	881,072,922	957,457,611
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento neto (VIII=VII+A3.2)	1,579,780,423	881,072,922	957,457,611

45.82

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico de Ingresos LDF
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023
(Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
A.Impuestos						
B.Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
C.Contribuciones de Mejoras						
D.Derechos						
E.Productos						
F.Aprovechamientos						
G.Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios						
H. Participaciones (H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)	11,811,703,247	16,527,696,500	28,339,399,747	13,347,540,214	12,245,419,137	433,715,890
h1) Fondo General de Participaciones						
h2) Fondo de Fomento Municipal						
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación						
h4) Fondo de Compensación						
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos						
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios						
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable						
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo						
h9) Gasolinas y Diésel						
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta						
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas						
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=i1+i2+i3+i4+i5)						
i1) Tenencia o Uso de Vehículos						
i2) Fondo de Compensación ISAN						
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos						
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios						
i5) Otros Incentivos Económicos						
J. Transferencias y Asignaciones	792,780,000	1,762,739,117	2,555,519,117	1,555,741,071	1,555,741,071	762,961,071
K. Convenios						
k1) Otros Convenios y Subsidios						
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=l1+l2)						
l1) Participaciones en Ingresos Locales						
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición						
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	12,604,483,247	18,290,435,616.83	30,894,918,864	14,903,281,285	13,801,160,208	1,196,676,961
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	-	-	-	-	-	-
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo						
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud						
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social						
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal						
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples						
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos						
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal						
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas						
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)						
b1) Convenios de Protección Social en Salud						
b2) Convenios de Descentralización						
b3) Convenios de Reasignación						
b4) Otros Convenios y Subsidios						
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)						
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos						
c2) Fondo Mnero						
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	1,568,500,000	425,070,034	1,993,570,034	1,643,554,983	1,643,554,983	75,054,983
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	1,568,500,000	425,070,034	1,993,570,034	1,643,554,983	1,643,554,983	75,054,983
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	1,659,869,956	-	1,659,869,956	-	-	- 1,659,869,956
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	1,659,869,956	-	1,659,869,956	-	-	- 1,659,869,956
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	15,832,853,203	18,715,505,650	34,548,358,853	16,546,836,268	15,444,715,191	- 388,138,012
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	1,659,869,956	-	1,659,869,956	-	-	- 1,659,869,956
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-	-	-	-
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	1,659,869,956	-	1,659,869,956	-	-	- 1,659,869,956

45.83

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	12,886,053,359	16,728,745,899	29,614,799,259	27,650,241,032	13,236,437,194	1,964,558,226
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	4,275,951,013	82,152,102	4,358,103,115	4,012,789,574	3,851,123,407	345,313,541
a1) Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	1,372,641,643	7,023,157	1,379,664,800	1,168,300,327	1,168,300,327	211,364,473
a2) Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	13,900,076	-4,004,278	9,895,798	9,544,295	9,544,295	351,502
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	418,468,294	45,643,572	464,111,866	464,111,866	464,111,866	0
a4) Seguridad Social	496,712,791	17,372,540	514,085,331	500,758,516	500,758,516	13,326,815
a5) Otras prestaciones Sociales y Económicas	1,974,228,209	16,117,111	1,990,345,320	1,870,074,569	1,708,408,402	120,270,752
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos al Servidor Público	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	756,808,089	-138,827,111	617,980,977	563,978,371	358,721,185	54,002,606
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	41,442,473	-8,110,040	33,332,433	33,017,032	20,723,701	315,401
b2) Alimentos y Utensilios	670,036	1,130,439	1,800,475	1,456,401	471,334	344,075
b3) Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización	72,000	-72,000	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	237,296,493	-33,067,001	204,229,492	203,209,621	112,429,216	1,019,871
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	223,857,389	-84,430,502	139,426,887	88,426,292	53,832,203	51,000,595
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	114,956,016	-4,936,076	110,021,939	110,013,965	101,751,638	7,974
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	69,223,327	-2,343,440	66,879,887	66,761,191	47,129,135	118,696
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	69,288,355	-6,998,491	62,289,864	61,093,869	22,383,957	1,195,995
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	3,926,801,136	1,231,963,704	5,158,764,839	5,106,676,920	4,259,474,212	52,087,920
c1) Servicios Básicos	1,504,880,937	136,689,208	1,641,570,145	1,603,904,210	1,463,634,327	37,665,935
c2) Servicios de Arrendamiento	144,834,588	44,505,814	189,340,401	186,512,974	110,446,219	2,827,427
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	301,240,420	32,427,837	333,668,257	329,915,394	274,309,804	3,752,863
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	119,883,722	-45,840,473	74,043,249	74,036,322	70,459,578	6,927
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,216,956,534	-226,582,822	990,373,712	984,743,336	560,676,339	5,630,376
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	43,075,034	29,176,287	72,251,321	71,365,461	35,865,911	885,860
c7) Servicio de Traslado y Viáticos	11,820,337	-9,248,356	2,571,981	2,350,846	2,270,282	221,134
c8) Servicios Oficiales	12,157,197	-5,988,606	6,168,591	5,336,447	4,252,948	832,144
c9) Otros Servicios Generales	571,952,368	1,276,824,814	1,848,777,182	1,848,511,929	1,737,558,804	265,253
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	91,982,828	91,982,828	91,982,828	91,982,828	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	91,982,828	91,982,828	91,982,828	91,982,828	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	762,345,569	479,803,672	1,242,149,241	1,029,073,246	721,112,738	213,075,995
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	21,844,396	48,656,219	70,500,615	61,549,248	6,522,874	8,951,367
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	71,623,270	-36,545,714	35,077,556	34,479,556	31,486,805	598,000
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	10,222,800	102,867,000	113,089,800	113,089,800	58,020,624	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	228,446,874	561,646,746	790,093,620	642,495,805	491,897,998	147,597,815
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	312,767,919	-178,393,981	134,373,937	90,629,794	90,629,794	43,744,144
e9) Activos Intangibles	117,440,310	-18,426,597	99,013,713	86,829,043	42,554,644	12,184,670
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	2,019,252,960	7,498,409,224	9,517,662,184	8,641,864,372	2,325,629,078	875,797,812
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	1,465,010,240	1,465,010,240	712,097,422	697,360,334	752,912,818
f2) Obra Pública en Bienes Propios	2,019,252,960	6,033,398,984	8,052,651,944	7,929,766,950	1,628,268,744	122,884,994
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	333,087,804	-333,087,804	0	0	0	0
g1) Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomiso y Mandatos	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales	333,087,804	-333,087,804	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	450,000	-450,000	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	450,000	-450,000	0	0	0	0
I. Deuda Pública	811,356,790	7,816,799,284	8,628,156,074	8,203,875,723	1,628,393,747	424,280,351
i1) Amortización de la Deuda Pública	109,391,136	-44,296	109,346,840	109,346,839	109,346,839	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	692,165,653	-371,749,688	320,415,965	320,415,964	313,855,835	1
i3) Comisión de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	9,800,000	-7,831,775	1,968,225	1,968,225	1,968,225	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	8,196,425,044	8,196,425,044	7,772,144,694	1,203,222,847	424,280,350

45.84

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
I. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	0	1,928,090,743	1,928,090,743	769,718,975	706,906,492	1,158,371,767
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	0	0	0	0	0	0
a1) Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	0	0	0	0	0	0
a2) Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	0	0	0	0	0
a4) Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
a5) Otras prestaciones Sociales y Económicas	0	0	0	0	0	0
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estimulos al Servidor Público	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	0	69,183,390	69,183,390	41,924,540	24,808,056	27,258,850
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	473,448	473,448	445,487	445,487	27,961
b2) Alimentos y Utensilios	0	0	0	0	0	0
b3) Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	68,709,941	68,709,941	41,479,053	24,362,569	27,230,888
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	0	0	0	0	0	0
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0	0
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0	0	0	0	0
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	162,421,183	162,421,183	162,421,183	162,421,183	0
c1) Servicios Básicos	0	20,181,323	20,181,323	20,181,323	20,181,323	0
c2) Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	733,559	733,559	733,559	733,559	0
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	0	0	0	0	0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	43,103	43,103	43,103	43,103	0
c7) Servicio de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0
c8) Servicios Oficiales	0	172,414	172,414	172,414	172,414	0
c9) Otros Servicios Generales	0	141,290,784	141,290,784	141,290,784	141,290,784	0
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0	254,322,711	254,322,711	131,123,446	109,077,946	123,199,265
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	6,465,517	6,465,517	0	0	6,465,517
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	218,415,224	218,415,224	131,123,446	109,077,946	87,291,778
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	29,441,970	29,441,970	0	0	29,441,970
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0	1,428,748,594	1,428,748,594	427,012,892	389,790,187	1,001,735,702
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	1,218,075,204	1,218,075,204	395,654,342	378,828,342	822,420,261
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	210,673,390	210,673,390	31,357,950	10,961,845	179,315,440
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomiso y Mandatos	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	13,414,865	13,414,865	7,236,914	20,809,121	6,177,952
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Interés de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisión de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	13,414,865	13,414,865	7,236,914	20,809,121	6,177,952
III. Total Egresos III=(I+II)	12,886,053,359	18,656,836,642	31,542,890,001	28,419,960,008	13,943,343,686	3,122,929,994

45.85

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023
(Pesos)

Clasificación Administrativa	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
3500540001-Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey,I.P.D.						
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	12,886,053,359	16,728,745,899	29,614,799,259	27,650,241,032	13,236,437,194	1,964,558,226
DIRECCIÓN GENERAL	1,557,000	24,511,183	26,068,183	26,682,055	25,739,615	-613,872
DIRECCIÓN ADJUNTA (INGENIERÍA, OPERACIONES, SANEAMIENTO, TECNOLOGÍAS, CALIDAD DEL AGUA, PLANEACIÓN HÍDRICA, GESTIÓN ESTRATÉGICA)	5,946,477,592	16,799,859,282	22,746,336,874	21,349,046,066	7,435,579,958	1,397,290,808
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN	4,950,227,464	393,113,090	5,343,340,554	4,965,926,466	4,658,822,736	377,414,088
DIRECCIÓN DE FINANZAS	1,463,811,375	-390,966,692	1,072,844,683	890,204,497	875,153,979	182,640,186
DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	89,636,485	-1,766,175	87,870,309	86,473,062	62,037,158	1,397,247
DIRECCIÓN COMERCIAL	350,582,525	-187,442,745	163,139,780	160,671,939	77,948,598	2,467,841
DIRECCIÓN JURÍDICA	12,676,799	-2,065,768	10,611,031	7,696,379	7,003,368	2,914,652
COORDINACIÓN EJECUTIVA	69,112,350	95,054,644	164,166,994	163,126,893	94,041,967	1,040,101
COORDINACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA	1,971,769	-1,550,919	420,850	413,676	109,815	7,175
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	0	1,928,090,743	1,928,090,743	769,718,975	706,906,492	1,158,371,767
DIRECCIÓN GENERAL	0	549,489	549,489	377,075	463,282	172,414
DIRECCIÓN ADJUNTA (INGENIERÍA, OPERACIONES, SANEAMIENTO, TECNOLOGÍAS, CALIDAD DEL AGUA, PLANEACIÓN HÍDRICA, GESTIÓN ESTRATÉGICA)	0	1,759,140,388	1,759,140,388	768,609,142	705,710,452	990,531,247
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE FINANZAS	0	167,668,107	167,668,107	0	0	167,668,107
DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	0	732,759	732,759	732,759	732,759	0
DIRECCIÓN COMERCIAL	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN JURÍDICA	0	0	0	0	0	0
COORDINACIÓN EJECUTIVA	0	0	0	0	0	0
COORDINACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos (III= I+II)	12,886,053,359	18,656,836,642	31,542,890,001	28,419,960,008	13,943,343,686	3,122,929,994

45.86

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=3-4
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)	12,886,053,359	16,728,745,899	29,614,799,259	27,650,241,032	13,236,437,194	1,964,558,226
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación						
a2) Justicia						
a3) Coordinación Política de Gobierno						
a4) Relaciones Exteriores						
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios						
a6) Seguridad Nacional						
a7) Asuntos de Orden Público y Seguridad Interior						
a8) Otros Servicios Generales						
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6)	12,074,696,570	8,911,946,615	20,986,643,185	19,446,365,310	11,608,043,447	1,540,277,875
b1) Protección Ambiental	1,444,238,084	748,844,374	2,193,082,458	2,153,632,465	1,860,676,416	39,449,993
b2) Vivienda y Servicios de la Comunidad	10,630,458,486	8,163,102,241	18,793,560,727	17,292,732,845	9,747,367,031	1,500,827,882
b3) Salud						
b4) Recreación Cultura y otras Manifestaciones Sociales						
b5) Educación Protección Social						
b6) Otros Asuntos Sociales						
C. Desarrollo Económico C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
c3) Combustibles y Energía						
c4) Minería, Manufacturas y Construcción						
c5) Transporte						
c6) Comunicaciones						
c7) Turismo						
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación						
c9) Otras Industrias y otros Asuntos Económicos						
D. Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	811,356,790	7,816,799,284	8,628,156,074	8,203,875,723	1,628,393,747	424,280,351
d1) Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	811,356,790	-379,625,760	431,731,030	431,731,029	425,170,900	1
d2) Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
d3) Saneamiento del Sistema Financiero						
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores		8,196,425,044	8,196,425,044	7,772,144,694	1,203,222,847	424,280,350
II. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D)	0	1,928,090,743	1,928,090,743	769,718,975	706,906,492	1,158,371,767
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación						
a2) Justicia						
a3) Coordinación Política de Gobierno						
a4) Relaciones Exteriores						
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios						
a6) Seguridad Nacional						
a7) Asuntos de Orden Público y Seguridad Interior						
a8) Otros Servicios Generales						
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6)	0	1,914,675,877	1,914,675,877	762,482,061	686,097,372	1,152,193,816
b1) Protección Ambiental	0	35,703,565	35,703,565	17,258,842	9,863,387	18,444,723
b2) Vivienda y Servicios de la Comunidad	0	1,878,972,312	1,878,972,312	745,223,220	676,233,985	1,133,749,093
b3) Salud						
b4) Recreación Cultura y otras Manifestaciones Sociales						
b5) Educación Protección Social						
b6) Otros Asuntos Sociales						
C. Desarrollo Económico C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
c3) Combustibles y Energía						
c4) Minería, Manufacturas y Construcción						
c5) Transporte						
c6) Comunicaciones						
c7) Turismo						
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación						
c9) Otras Industrias y otros Asuntos Económicos						
D. Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	13,414,865	13,414,865	7,236,914	20,809,121	6,177,952
d1) Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
d3) Saneamiento del Sistema Financiero						
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	13,414,865	13,414,865	7,236,914	20,809,121	6,177,952
III. Total de Egresos (III=I+II)	12,886,053,359	18,656,836,642	31,542,890,001	28,419,960,008	13,943,343,686	3,122,929,994

45.87

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2023

(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	4,275,951,013	82,152,102	4,358,103,115	4,012,789,574	3,851,123,407	345,313,541
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	4,275,951,013	82,152,102	4,358,103,115	4,012,789,574	3,851,123,407	345,313,541
B. Magisterio						
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)						
c1) Personal Administrativo						
c2) Personal Médico, Paramédico y afín						
D. Seguridad Pública						
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas Leyes Federales o reformas a las mismas						
e1) Nombre del Programa o ley 1						
e2) Nombre del Programa o ley 2						
(E=e1+e2)	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias Laborales Definitivas						
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	0	0	0	0	0	0
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0	0	0	0	0	0
B. Magisterio						
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)						
c1) Personal Administrativo						
c2) Personal Médico, Paramédico y afín						
D. Seguridad Pública						
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas Leyes Federales o reformas a las mismas						
e1) Nombre del Programa o ley 1						
e2) Nombre del Programa o ley 2						
(E=e1+e2)	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias Laborales Definitivas						
III. Total de Gastos en Servicios Personales (III=I+II)	4,275,951,013	82,152,102	4,358,103,115	4,012,789,574	3,851,123,407	345,313,541

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

**NOTAS
ESTADOS FINANCIEROS**

45.89

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY, I.P.D.

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Autorización e Historia

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, Institución Pública Descentralizada (I.P.D.) fue creada por el Gobierno del Estado de Nuevo León según Decreto No. 041 del 9 de mayo de 1956, para prestar el servicio público de agua y drenaje a los habitantes de la Ciudad de Monterrey y municipios circunvecinos. Por Decretos aprobados por el H. Congreso del Estado de Nuevo León y publicados el 16 de junio de 1995 y 16 de agosto de 2000, la Institución amplió su cobertura para la prestación de los servicios públicos de agua potable, no potable, residual tratada y agua negra, saneamiento de las aguas residuales y drenaje sanitario y pluvial a los habitantes del Estado de Nuevo León.

a). Histórico del Decreto de Creación. -

Decreto de creación de Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. y sus reformas:

Decreto de creación No. 41 del 30 de abril de 1956 publicado en el Periódico Oficial del Estado el 09 de mayo del mismo año y reformado por:
Decreto 18, publicado el 26 de diciembre de 1970;
Decreto 92, publicado el 28 de diciembre de 1977;
Decreto 61, publicado el 16 de junio de 1995;
Decreto 350, publicado el 16 de agosto de 2000;
Decreto 368, publicado el 10 de mayo del 2006;
Decreto 53, publicado el 07 de febrero del 2007;
Decreto 149 publicado el 14 de abril de 2014, fue creada la Institución Pública Descentralizada denominada Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Decreto 243, publicado el 21 de octubre de 2022; art. 17.
Decreto 275, publicado el 24 de enero de 2023; art. 5 BIS.

45.90

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

b). Principales cambios en su estructura. -

El pasado 1º de agosto de 2022 se realizó una modificación al Reglamento Interior de la Institución; el cual incluye, entre otros cambios, el de la estructura orgánica; la cual se menciona más adelante.

Panorama Económico y Financiero

A pesar de que el año 2023 hubo una mayor estabilidad con referencia a la escasez de agua, originada por la crisis hídrica que se suscitó el año pasado en el estado de Nuevo León, y que con el paso del tiempo la población sigue creciendo exponencialmente generando consigo una mayor demanda del recurso hídrico que nos llevan a tomar acciones para seguir abasteciendo a los habitantes; desde una perspectiva económica la Institución logro fortalecerse con las implementaciones que se realizaron como la revaloración de las tarifas de Saneamiento en Descargas Sanitarias y Agua Residual Tratada, para así poder mantener de mejor forma la red de SADM y que la industria sea más cuidadosa con sus desechos ; por otro lado las Aportaciones de Obra también tuvieron una actualización en sus tarifas, mismas que presentaban un rezago de más de 10 años y que logro incrementar la facturación en 175% con respecto al año anterior.

SADM sigue presentando una perspectiva Estable en sus calificaciones, además de la incorporación del Acueducto Cuchillo II que ayudará a seguir abasteciendo a la población, la próxima Presa Libertad que está por concluirse y los proyectos futuros como el de Reuso Potable Indirecto, aunado a la posibilidad de que los próximos años vengan con más precipitaciones por lo tanto, la inversión extranjera directa sigue manteniendo confianza y optimismo para establecerse en el estado y esto traerá consigo un crecimiento moderado para la Institución.

Nuevo León sigue siendo una de las principales entidades del país, los que presenta menor pobreza y con mayor acceso a los servicios básicos, entre los que se encuentra la prestación del suministro de agua potable y drenaje sanitario por lo que en el corto plazo la economía de la población neolonesa mantendrá una estabilidad y crecimiento económico por lo que en paralelo se espera que la Institución haga lo mismo por lo que se puede concluir que la actividad económica y financiera, continuará propicio para la inversión en nuestro Estado, permitiendo una demanda estable y de crecimiento suministro de agua tanto potable como tratada y de su recaudación, que es la principal fuente de ingresos y de financiamiento.

45.91

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Organización y Objeto Social

- **Objeto social (Misión).** -

Suministrar agua potable a toda la población, el comercio y los servicios del estado de Nuevo León, así como agua residual tratada de calidad para la Industria y el riego de áreas verdes. Con un manejo integral del agua, basado en un modelo de economía circular.

Promover el uso racional y sustentable del agua con Eficiencia, Transparencia y Responsabilidad Social, para fortalecer el desarrollo del Estado y satisfacer las necesidades presentes con visión de futuro.

- **Principal actividad.** -

Proporcionar servicios públicos de agua potable, no potable, residual tratada, agua negra, saneamiento de las aguas residuales y drenaje sanitario y pluvial a los habitantes del Estado de Nuevo León.

- **Ejercicio fiscal.** -

La información que se muestra corresponde al periodo comprendido del 1º de enero al 31 de diciembre de 2023.

- **Régimen Jurídico.** -

El régimen jurídico de Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. es el de Prestador de Servicios Públicos sin fines de lucro.

- **Consideraciones fiscales, tipo de contribuciones que está obligado a pagar o retener.**-

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, es una Institución Pública Descentralizada que tributa conforme al Título III, relativo a personas morales con fines no lucrativos, de la Ley del Impuesto sobre la Renta vigente y por consecuencia, no es contribuyente de este impuesto; teniendo solo la obligación de retener y enterar impuestos. Su actividad es gravada para efectos de la Ley del Impuesto al Valor Agregado vigente.

Como impuestos de tipo estatal, corresponden a la Institución, el impuesto del 3% sobre nóminas y el impuesto ecológico por contaminantes en el agua.

45.92

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

- **Estructura organizacional básica. -**

Con la modificación realizada el 1º de agosto de 2022 al reglamento interior de la Institución, a la fecha de la emisión de los estados financieros, la estructura orgánica básica está conformada por las siguientes unidades administrativas directivas: Dirección General, Dirección Adjunta, Dirección de Ingeniería, Dirección de Operaciones, Dirección de Saneamiento, Dirección de Tecnologías e Innovación, Dirección Jurídica, Dirección de Administración, Dirección de Finanzas, Dirección de Recursos Humanos, Dirección Comercial; y por las Coordinaciones de: Calidad del Agua, Gestión Estratégica, Planeación Hídrica, Ejecutiva y de Auditoría Interna; encabezadas por el Consejo de Administración.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, que se acompañan, cumplen cabalmente las disposiciones establecidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) conforme a lo dispuesto por el Manual de Contabilidad Gubernamental, para mostrar una presentación razonable de la situación financiera de la Institución. La normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de contabilidad gubernamental, las normas internacionales de contabilidad para el sector público (NICSP), las Normas de Información Financiera (NIF) mexicanas son supletoriamente parte del Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG), cuando la ausencia de normatividad así lo requiera. En consecuencia, la Institución, con el objeto de reconocer, valorar y revelar transacciones particulares de la misma, aplica las siguientes NICSP y NIF supletorias, emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (International Public Sector Accounting Standards Board, International Federation Accounting Committee) y por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera (CINIF).

- a. La Institución para el reconocimiento, valuación y revelación de la información financiera aplicó la siguiente normatividad:
 - Normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable
 - Ley General de Contabilidad Gubernamental
 - Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental
 - Manual de Contabilidad Gubernamental
 - Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales)
 - Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio

45.93

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

- b. Las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros son:
- Costo de adquisición
 - Valor de realización
 - Valor razonable (donaciones)
- c. A continuación, se presentan los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG) aplicados por la Institución:
- Sustancia económica
 - Entes públicos
 - Existencia permanente
 - Revelación suficiente
 - Importancia relativa
 - Registro e integración presupuestaria
 - Consolidación de la información financiera
 - Devengo contable
 - Valuación
 - Dualidad económica
 - Consistencia
- d. Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG).
Informar sobre el contexto legal, técnico y conceptual, sobre el que se construyó el SCG de la Institución, determina las características de diseño y operación, entre las que se debe revelar si cumple las siguientes características:
- Es único, uniforme e integrador.
 - Integra en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario.
 - Efectúa los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones.
 - Registra de manera automática y, por única vez, los momentos contables correspondientes.
 - Efectúa la interrelación automática, los clasificadores presupuestarios, la lista de cuentas y el catálogo de bienes permiten su interrelación automática.

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

- Efectúa en las cuentas contables, el registro de las etapas del presupuesto de la Institución, de acuerdo con lo siguiente:
 - En lo relativo al gasto: registra los momentos contables: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.
 - En lo relativo al ingreso: registra los momentos contables: estimado, modificado, devengado y recaudado.
- Facilita el registro y control de los inventarios de bienes muebles e inmuebles de la Institución.
- Genera, en tiempo real, estados financieros, de ejecución presupuestaria y otra información que coadyuva a la toma de decisiones, transparencia, programación con base en resultados, evaluación y rendición de cuentas.
- Está estructurado de forma que permite la compatibilización con la información sobre recursos físicos que generan las mismas áreas que originan la información contable y presupuestaria, permitiendo el establecimiento de relaciones de insumo-producto y la aplicación de indicadores de evaluación del desempeño y determinación de costos de la producción pública.
- Está diseñado de forma tal que permite el procesamiento y generación de estados financieros mediante el uso de herramientas propias de informática.
- Respaldar con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen, el registro de las operaciones contables y presupuestarias.

Se mencionan, los nuevos pronunciamientos emitidos por Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en el ejercicio 2023.-

Manual de Contabilidad Gubernamental

“Del Acuerdo por el que se emite el Manual de Contabilidad Gubernamental”
(NOR_01_01_004)”.

Capítulo I-Aspectos Generales de la Contabilidad Gubernamental

45.95

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Capítulo IV-Instructivos de Manejo de Cuentas.

Capítulo V-Modelo de Asientos para el Registro Contable.

Capítulo VI-Guías Contabilizadoras.

Anexo 1-Matrices de Conversión

(Reforma publicada en DOF 09-08-2023, aplicación obligatoria a partir del 2024)

Principales Elementos del Sistema de Contabilidad Gubernamental

“Clasificador por Rubros de Ingresos (NOR_01_02_001)”.

Aspectos Generales.

Estructura de Codificación.

5.Productos.

6.Aprovechamientos.

Numerales: Segundo, Tercero, Cuarto y Quinto.

(Reforma publicada en DOF 09-08-2023, aplicación obligatoria a partir del 2024)

La información que se presenta, está acorde a los nuevos pronunciamientos que entraron en vigor para el presente ejercicio; las actualizaciones que son aplicables de forma obligatoria a partir del 2024, no tienen afectación en los actuales informes.

Políticas de Contabilidad Significativas:

a. Efectos de la inflación en la información financiera

A partir del 1 de enero de 2008, la economía mexicana se encuentra en un entorno no inflacionario, al mantener una inflación acumulada de los últimos tres ejercicios inferiores al 26% (límite máximo para definir que una economía debe considerarse como no inflacionaria), por lo tanto, desde esa fecha se suspendió el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera. Consecuentemente, las cifras del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 de los estados financieros adjuntos, se presentan en pesos históricos, modificados por los efectos de la inflación en la información financiera reconocidos hasta el 31 de diciembre de 2007.

45.96

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Reporte Analítico del Activo

Las vidas útiles utilizadas para los diferentes tipos de activos que se encuentran en operación o en servicio se muestran en la siguiente tabla:

Cuenta	Denominación de Cuenta	Denom. cta. Cap.	Denominación de la clase inmov.	VIDA UTIL	
				Años	Mes
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	Edificios	Edificios	20	
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	Edificios	Casetas de Bombeo	20	
1.2.3.4	Infraestructura	Obras de captación	Galerías, túneles,manantiales de Captación	33	4
1.2.3.4	Infraestructura	Obras de captación	Pozos Profundos	33	4
1.2.3.4	Infraestructura	Obras de captación	Pozos Someros	33	4
1.2.3.4	Infraestructura	Obras de captación	Medidores Parshall	50	
1.2.3.4	Infraestructura	Obras de captación	Obra de Toma	50	
1.2.3.4	Infraestructura	Obras de tratamiento	Plantas Potabilizadoras de Agua Potable	25	
1.2.3.4	Infraestructura	Obras de tratamiento	Plantas de Tratamiento de Agua Residual	33	4
1.2.3.4	Infraestructura	Obras de conducción	Acueductos	33	4
1.2.3.4	Infraestructura	Obras de conducción	Anillo de Transferencia	33	4
1.2.3.4	Infraestructura	Tanques	Tanques Agua	20	
1.2.3.4	Infraestructura	Tanques	Tanques Agua Residual Tratada	20	
1.2.3.4	Infraestructura	Red de distribución agua potable	Tuberías Principales de Agua	50	
1.2.3.4	Infraestructura	Red de distribución agua potable	Conexiones Domiciliarias de Agua	33	4
1.2.3.4	Infraestructura	Red sistema drenaje	Descargas Domiciliarias	33	4
1.2.3.4	Infraestructura	Red sistema drenaje	Sub-Colectores	50	
1.2.3.4	Infraestructura	Red sistema drenaje	Colectores	50	
1.2.3.4	Infraestructura	Red sistema drenaje	Emisores	50	
1.2.3.4	Infraestructura	Red de distribución agua tratada	Tuberías Principales Agua Tratada	50	
1.2.3.4	Infraestructura	Red de distribución agua tratada	Conexiones Agua Tratada	33	4
1.2.3.4	Infraestructura	Drenaje pluvial	Colectores de Pluviales	50	
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Mobiliario y eq de oficina	Muebles y Enseres	10	
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Muebles, exc. of. y estantería	Muebles Excepto Oficina y Estantería	10	
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Otros mobiliarios y eq de admón.	Otros mobiliarios y equipos de admón.	10	
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Eq para publicidad y propaganda	Equipo para Publicidad y Propaganda	10	
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Eq de computo	Equipo de Cómputo	4	
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Bienes poco valor muebles y enseres	Bienes de Poco Valor Muebles y Enseres		1
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Bienes poco valor acces de computo	Bienes de Poco Valor Acc de Computo		1
1.2.4.3	Eq e Inst Médico y de Lab	Eq de laboratorio	Equipo de Laboratorio de Calidad de Aguas	10	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	Eq de transporte	Equipo de Transporte	5	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	Embarcaciones	Equipo de Embarcación	16	8
1.2.4.4	Equipo de Transporte	Carrocerías y remolques	Carrocerías y remolques	5	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	Bienes poco valor acces eq transporte	Bienes de Poco Valor Acc de Eq Transp		1
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Eq de bombeo	Equipo de Bombeo	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Instalaciones y eq eléctrico	Instalaciones y Equipo Eléctrico	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Equipo de medición	Medición Domiciliaria (Dom,Com,Ind,Esp	12	6
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Equipo de medición	Macromedición	12	6
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Eq general de servicio	Equipo de Limpieza de Atarjeas	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Eq general de servicio	Equipo para Mantenimiento de Medidores	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Eq general de servicio	Equipo de Mantenimiento y Operación	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Eq general de servicio	Equipo de Pitometría y Detección de Fugas	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Eq general de servicio	Equipo de Pitometría y Detección de Fugas	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Eq general de servicio	Equipo de Seguridad(Medios de protección)	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Equipo de tratamiento	Equipo de Tratamiento	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Equipo de construcción	Equipo de Construcción	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Herramientas y maq.-herr.	Herramientas y Máquinas-herramienta	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Maquinaria y equipos industriales	Maquinaria y Equipo Industrial	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Eq de radio, comun y telemetría	Eq de Radio Comunicación y Telemetría	10	
1.2.5.1	Software	Software	Software	4	
1.2.5.3	Concesiones y Franquicias	Franquicias	Franquicias	*	
1.2.5.3	Concesiones y Franquicias	Concesiones	Concesiones	*	
1.2.5.4	Licencias	Licencias de software	Licencias de Software	4	
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	Gastos de instalación	Gastos amortizables 5%	20	
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	Gastos de instalación	Gastos amortizables 10%	10	
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	Gastos de instalación	Gastos amortizables 25%	4	
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	Gastos de instalación	Gastos amortizables 33%	3	4
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	Mejoras a locales arrendados	Mejoras a Locales Arrendados	3	4

* La vida útil es de acuerdo a la duración que especifiquen los acuerdos o contratos que se celebren.

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Las construcciones que realiza la Institución son a través de contratos de Obra pública, el valor de la inversión en proyectos y de su capitalización durante el ejercicio 2023 en miles de pesos, se detalla de la siguiente manera:

	Variación (miles de pesos)
Inversión:	
1.2.3.5 Obra Pública Const. Ing. Civil Obra Pesada Dominio Público	\$ 1,503,450
1.2.3.6 Obra Pública propia	7,951,850
	\$ 9,455,300
 Traslado por capitalización de Proyectos	 (60,137)
 Total movimiento en el Analítico de Activo	 \$ 9,395,163

Las principales variaciones, en miles de pesos, corresponden a la inversión por la construcción del Acueducto Mty-Cuchillo II de \$7,568,282; Presa Libertad \$616,862; Acciones Emergentes \$302,839; obras con Programas Federales \$866,442; otros programas por \$100,874 y al traslado por capitalización por \$60,137.

Explicaciones de otras variaciones del Activo Fijo o No Circulante excluyendo Inversiones a Largo Plazo, en miles de pesos:

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

(miles de pesos)

Rubro	Denominación de Rubro	Saldo 31.Dic.2022	Saldo 30.Dic.2023	Variación	Explicación de Variaciones
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	67,500,358	80,676,935	13,176,577	
1.2.3.1	Terrenos	4,407,519	7,518,490	3,110,971	Indemnizaciones por Derechos de Paso y Terrenos correspondiendo al Acueducto Mty-Cuchillo II \$29,011 y \$61,998 para la Presa Libertad. Cedidas por particulares \$8,248. Actualización por avalúos a terrenos \$3,011,714.
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	477,064	479,495	2,431	Movimientos de traslado por capitalización de adecuaciones al Edificio Obispado por \$2,185 y edificaciones por \$246 en la loca El Tepehuaje (Pueblo Nuevo), Cadereyta Jimenez, N.L. del programa APARURAL.
1.2.3.4	Infraestructura	48,952,183	49,620,195	668,013	Infraestructura cedida en la Red de Distribución de Agua Potable y Drenaje Sanitario por \$621,718 y movimiento de traslado por capitalización de \$46,295.
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	3,032,051	4,535,443	1,503,392	Nota 2
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	10,631,541	18,523,311	7,891,770	Nota 2
1.2.4	Bienes Muebles	6,379,983	7,308,887	928,904	
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	341,326	402,768	61,442	Inversión en Mobiliario y equipo y Otros equipos de Administración por \$60,265, movimientos de capitalización y traslado \$1,190 y bajas por \$13.
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	45,582	80,061	34,480	La variación principal corresponde a inversión de programa en Equipo por mod ampliación laboratorio por \$34,057.
1.2.4.4	Equipo de Transporte	516,116	646,885	130,769	Inversión de \$133,077 en Equipo de Transporte por programa de renovación del parque vehicular, Equipo pesado y Carrocerías y Remolques. Por capitalización \$1,521 y bajas \$788.
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,476,959	6,179,172	702,214	Inversión en Programa de Sectorización y Automatización por \$347,893, acciones con programa Federal (PRODDER) y otros programas \$365,735, movimiento neto de capitalización por \$10,325 y bajas por \$21,739 de equipos de medición, tratamiento y maquinaria y eq. industrial.
1.2.5	Activos Intangibles	452,202	539,117	86,915	
1.2.5.1	Software	255,881	313,816	57,935	Inversión en Programa de Sectorización y Automatización \$25,894, otros proyectos en mejoras institucionales \$32,041.
1.2.5.4	Licencias	189,059	217,565	28,506	Inversión en licencias Ciberseguridad \$11,650 y otros licenciamientos \$16,856.
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	7,262	7,736	474	Movimiento de traslado por capitalización en mejoras a locales arrendados en Palacio Federal y Ofna. Comercial Apodaca.
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-30,879,967	-32,199,043	-1,319,076	Depreciación del ejercicio por \$1,333,272 (Estado de actividades) y la depreciación de las bajas de activo fijo por -\$14,196.

45.99

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

El importe de los intereses capitalizados, correspondientes a la construcción de las obras, ascienden en miles de pesos a \$ 299,162.

Proceso de Mejora

Se menciona una modificación realizada a un procedimiento interno, en inciso “k” del apartado de “Notas de Desglose”.

Información por Segmentos

La información financiera que se presenta, es de tipo consolidado y corresponde a todas las operaciones que realiza la Institución; por los servicios que presta a todos los habitantes del estado de Nuevo León.

Solo en dos reportes presupuestales, el del presupuesto de egresos por clasificación administrativa y éste mismo de LDF, se presentan cifras clasificadas por direcciones.

Partes Relacionadas

Para dar cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 49, fracción V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se manifiesta que al 31 de diciembre de 2023 no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Se manifiesta bajo protesta de decir verdad que, en el ámbito de nuestra respectiva competencia preparamos los Estados Financieros, Contables y Presupuestales dentro del Informe de Avance de Gestión Financiera por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2023, los cuales a nuestro leal saber y entender, reflejan razonablemente la situación que se guarda, de conformidad a las prácticas contables aplicables a entidades gubernamentales.

45.100

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

NOTAS DE DESGLOSE

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes incluyen saldos de caja, depósitos bancarios y otras inversiones temporales, con riesgos de poca importancia por cambios en su valor.

Almacenes

Los inventarios (almacén) están representados por materiales y suministros; y se expresan a su costo histórico determinado mediante el método de costos promedio. Los valores así determinados no exceden de su valor de mercado.

La estimación por deterioro de inventarios del almacén se determina con base en estudios realizados por la Administración de la Institución, la cual es suficiente para absorber cualquier pérdida por estos conceptos.

Bienes muebles e inmuebles

Los bienes muebles e inmuebles se registran a su costo de adquisición o construcción; en caso de que sean producto de una donación, expropiación, adjudicación o dación en pago a su valor razonable determinado por la Administración de la Entidad a partir de: i) cotizaciones observables en los mercados; ii) valores de mercado de activos o activos netos similares en cuanto a sus rendimientos, riesgos y beneficios. y iii) técnicas de valuación reconocidos en el ámbito financiero.

Los bienes muebles e inmuebles se expresan, como sigue: i) adquisiciones construcciones realizadas a partir del 1 de enero de 2008 a su costo histórico, y ii) adquisiciones y construcciones realizadas hasta el 31 de diciembre de 2007 a sus valores actualizados, determinados mediante la aplicación a sus costos de adquisición y construcción de factores derivados del INPC hasta el 31 de diciembre de 2007.

El costo de adquisición y construcción de los inmuebles que requieren de un período sustancial para estar en condiciones de uso incluye: el monto pagado de efectivo o equivalentes y cualesquier otros

45.101

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

costos incurridos, asociados directa e indirectamente a la adquisición, sin incluir el Impuesto al Valor Agregado. Los valores así determinados no exceden a su valor de recuperación.

La depreciación se calcula por el método de línea recta con base en las vidas útiles de los bienes muebles e inmuebles, aplicados al costo de adquisición del activo menos su valor de desecho.

Las tasas de depreciación son las siguientes:

	<u>Tasa %</u>
Edificios	5
Equipo de transporte	20
Obras, redes y equipos	2 a 10
Mobiliario y equipo de oficina	10
Equipo de cómputo	25
Software	25
Equipo de radiocomunicación	10

Activos intangibles

Los activos intangibles se reconocen cuando estos cumplen las siguientes características: son identificables, proporcionan beneficios económicos futuros y se tiene un control sobre dichos beneficios.

Los activos intangibles adquiridos o desarrollados se expresan a su costo histórico, disminuido de la correspondiente amortización acumulada.

El activo intangible se amortiza sobre una base sistemática durante la vida útil estimada.

La amortización se calcula por el método de línea recta con base en la vida económica de los activos intangibles, aplicados al costo de adquisición del activo menos su valor de desecho.

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Provisiones

Las provisiones de pasivo representan obligaciones presentes (legal o asumida), por eventos pasados en las que es probable la salida de recursos económicos. Estas provisiones se han registrado bajo la mejor estimación realizada por la Institución.

Beneficios a los empleados

Se tiene la política de otorgar pensiones de retiro mediante planes de pensiones definidos que cubren a todos los empleados. Las pensiones se determinan con base en las compensaciones de los empleados en su último año de trabajo, los años de antigüedad en la Institución y su edad al momento del retiro.

Las primas de antigüedad que se cubren al personal se determinan con base en lo establecido en la Ley Federal del Trabajo (LFT). Asimismo, la LFT establece la obligación de hacer algunos pagos al personal que deje de prestar sus servicios en ciertas circunstancias.

Los costos de pensiones, primas de antigüedad y beneficios por terminación, se reconocen anualmente con base en cálculos efectuados por actuarios independientes, mediante el método de crédito unitario proyectado utilizando hipótesis financieras en términos nominales.

Hacienda pública/patrimonio

Las aportaciones, las donaciones de capital, los ahorros (desahorro) acumulados, el exceso (insuficiencia) en la actualización de la hacienda pública/ patrimonio originado por su reconocimiento inicial se expresan a su costo histórico.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos por los servicios se reconocen cuándo existe jurídicamente el derecho de cobro. Las aportaciones se reconocen cuándo se reciben las mismas. Los ingresos y las cuentas por cobrar se registran netos de estimaciones.

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

Estimaciones y deterioros

La Institución tiene la política de crear una estimación para cuentas incobrables para cubrir aquellos saldos de derechos a recibir efectivo o equivalentes con características de incobrabilidad. Dicha estimación se calcula con base en el estatus específico que mantienen los saldos de derechos a recibir efectivo y equivalentes.

La estimación para cuentas incobrables se reconoce en resultados dentro del rubro de estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones.

Cambios en políticas contables, reclasificaciones y depuraciones de saldos

1. Como parte de la mejora continua, en el tema de Control Interno Financiero, el 24 de abril del presente, se realizó una modificación al Procedimiento “PR-INT-23 Seguimiento de Pasivos sin Factura Cuenta Puente (cuenta 2200009)”, con la finalidad de coadyuvar al seguimiento de los saldos en los registros contables-presupuestales de los “devengos”, por la recepción de materiales, bienes o servicios que no han tenido seguimiento en el ejercicio del gasto, con la recepción y registro de la factura, y del pago.

Al corte de diciembre de 2023, por las áreas financieras de Contabilidad, Presupuesto y Tesorería, se realizó depuración en la referida cuenta con sus respectivas cuentas del gasto de los documentos origen, por un importe en pesos de \$113,862,679.54; y se continúa trabajando en la ejecución de este procedimiento de depuración.

2. La Institución está trabajando en el análisis y depuración de las cuentas de “Agentes Externos” y de “Cuentas Incobrables”, con un monto neto a depurar en pesos de \$64,294,949.21 y \$36,948,251.47, respectivamente.

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Cuarto Trimestre 2023**

**NOTAS DE DESGLOSE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023
(Pesos)**

1.- ACTIVO

Derechos a Recibir Efectivo ó Equivalentes, representa el monto de los derechos de cobro a favor (préstamos a empleados y gastos por comprobar); así como las contribuciones por recuperar, que representan los derechos originados por el desarrollo de las actividades de la Institución, los cuales se espera recibir los recursos en un plazo menor o igual a doce meses y se integran como sigue:

	2023	2022
Cuentas por Cobrar	7,131,475,271	5,969,181,015
Deudores Diversos	59,223,584	51,075,621
Contribuciones por Recuperar	2,993,773,804	840,325,791
	10,184,472,659	6,860,582,427

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso se integra como sigue:

Terrenos	7,518,489,870	4,407,519,271
Edificios	479,495,194	477,064,121
Infraestructura	49,620,195,343	48,952,182,781

Construcciones en proceso Bienes Dominio Público	4,535,443,366	3,032,051,091
--	---------------	---------------

Construcciones en proceso Bienes Propios	18,523,311,483	10,631,541,150
	80,676,935,256	67,500,358,415

Bienes Muebles se integra como sigue:

Mobiliario y Equipo de Administración	402,768,087	341,326,340
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	80,061,144	45,481,589
Equipo de Transporte	646,885,387	516,116,404
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,179,172,358	5,476,958,684
	7,308,886,976	6,379,983,017

45.105

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

	2023	2022
Activos Intangibles se integra como sigue:		
Software	313,816,188	255,881,224
Licencias	217,564,763	189,058,520
Concesiones y Franquicias	1,708,433	1,708,433
Otros Activos Intangibles	7,735,741	7,261,804
	540,825,125	453,909,981

2.- PASIVO

Cuentas por Pagar a Corto Plazo, representan los adeudos derivados de servicios personales devengados por pagar, de carácter permanente o transitorio, de operaciones con proveedores, la obligación de pago de intereses, comisiones y otros gastos; el monto de las retenciones efectuadas a contratistas y proveedores de bienes y servicios, así como las remuneraciones realizadas al personal y otros, con vencimiento menor o igual a doce meses las cuales se integran como sigue:

	2023	2022
Servicios Personales	52,661,794	48,580,418
Proveedores	3,679,891,853	1,456,109,791
Participaciones y Aportaciones	0	0
Intereses y Comisiones	10,685,602	9,456,768
Retenciones y Contribuciones	421,165,818	470,106,423
Otras Cuentas por Pagar	259,500,054	185,870,915
	4,423,905,121	2,170,124,314

45.106

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

3.- PATRIMONIO

La Hacienda Pública y Patrimonio se integra por las aportaciones permanentes del sector privado y público y externo, así como de la acumulación de la gestión de ejercicios anteriores y el resultado del ejercicio en operación, integrándose de la siguiente manera:

	2023	2022
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido:		
Donaciones de Capital	17,833,130,155	17,833,130,155
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,453,315,426	7,441,601,542
Hacienda Pública/Patrimonio Generado:		
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,536,418,184	711,613,075
Resultado de Ejercicios Anteriores	1'992,988,858	1,281,348,870
	32,815,852,623	27,267,693,642

4.- RESULTADOS

Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	10,989,575,352	8,706,725,023
---	-----------------------	----------------------

Gastos de funcionamiento por servicios personales, materiales y suministros y servicios generales por clase, se integran como sigue:

Servicios Personales	3,893,406,241	3,497,646,172
Materiales y Suministros	590,692,737	529,913,161
Servicios Generales	4,917,440,944	3,504,489,245
	9,401,539,922	7,532,048,578

45.107

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

	<u>Al 31 de diciembre</u> <u>2023</u>
Aportaciones	
1.-Aportaciones Estatales	
a)Para gasto corriente	0
b)Para inversión	0
Sub-Total	0
2.-Aportaciones Federales	
a)Recibidas de SFyTGE	1,164,655,556
Recibidas de TESOFE	1,978,519,117
Reintegros del 2020	0
Reclasificaciones	0
Otros Ingresos: Fideicomiso 2260 FONADIN	7,179,392
Sub-Total	3,150,354,065
3.-Transferencias recibidas de otras Entidades	0
4.-Aportaciones Municipales	0
5.-Otras aportaciones (incluye apoyos y donativos)	0
Total	3,150,354,065

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

NOTAS PRESUPUESTALES Modificaciones al Presupuesto de Egresos

Movimientos Presupuestales del Egreso del 4T 2023				
Fondo / Capítulo / Concepto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto Modificado	Notas Relevantes
Pensiones y Jubilaciones	21,029,920.00	- 21,029,920.00	-	
1000-SERVICIOS PERSONALES	21,029,920.00	- 21,029,920.00	-	
1400-SEGURIDAD SOCIAL	1,560,000.00	- 1,560,000.00	-	n/a
1500-OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	19,469,920.00	- 19,469,920.00	-	
Recurso Crediticio		- 540,500,000.00	- 540,500,000.00	
6000-INVERSION PUBLICA		- 540,500,000.00	- 540,500,000.00	Corresponde a la reducción del presupuesto de proyectos de inversión derivado de la no autorización de la Deuda 2023 por parte del Congreso del Estado.
6200-OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS		- 540,500,000.00	- 540,500,000.00	
Recurso Estatal	136,132,565.51	- 2.40	136,132,563.11	
3000-SERVICIOS GENERALES	21,557,757.40	- 2.40	21,557,755.00	
3600-SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	21,557,757.40	- 2.40	21,557,755.00	Corresponde al registro de adecuaciones presupuestales derivadas de reasignaciones de Recurso Estatal.
6000-INVERSION PUBLICA	114,574,808.11		114,574,808.11	
6200-OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	114,574,808.11		114,574,808.11	
Recurso Federal	294,352,240.73	- 292,217,798.63	2,134,442.10	
2000-MATERIALES Y SUMINISTROS	9,337,377.43	- 9,164,953.61	172,413.82	
2100-MATERIALES DE ADMINISTRACION,EMISION DE DOCTOS. Y ARTS.OFIC.	344,827.62	- 172,413.80	172,413.82	n/a
2500-PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	8,992,549.81	- 8,992,549.81	-	
3000-SERVICIOS GENERALES	733,558.62	- 173,213.82	560,344.80	
3300-SERVICIOS PROFESIONALES,CIENTIFICOS,TECNICOS Y OTROS SERV.	733,558.62	- 173,213.82	560,344.80	n/a
3500-SERVICIOS DE INSTALACION,REPARACION, MTTD.Y CONSERVACION	-	-	-	
3600-SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	-	-	-	
3900-OTROS SERVICIOS GENERALES	-	-	-	
5000-BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	22,561,715.64	- 939,279.44	21,622,436.20	
5100-MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	6,477,727.72	- 12,210.48	6,465,517.24	Adecuaciones relacionadas con la distribución de recursos PRODDER y PROAGUA 2023
5600-MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	16,083,987.92	- 927,068.96	15,156,918.96	
6000-INVERSION PUBLICA	261,719,589.04	- 281,940,341.76	- 20,220,752.72	
6100-OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	4,106,421.78	- 4,106,421.78	-	
6200-OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	257,613,167.26	- 281,940,341.76	- 24,327,174.50	
Recurso Propio	- 4,158,186,600.60	- 3,529,859,623.44	- 7,688,046,224.04	
1000-SERVICIOS PERSONALES	626,533,268.55	- 545,502,887.52	81,030,381.03	
1100-REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	29,777,512.32	- 42,741,000.00	- 12,963,487.68	Variaciones netas de la nómina, derivada del registro en sistema del Efecto anual del incremento salarial que fue mayor a lo presupuestado.
1200-REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	568,750.01	- 3,046,000.00	- 2,477,249.99	
1300-REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	318,725,072.71	- 192,732,261.13	125,992,811.58	
1400-SEGURIDAD SOCIAL	32,216,615.00	- 42,804,615.04	- 10,588,000.04	
1500-OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	245,245,318.51	- 264,179,011.35	- 18,933,692.84	
2000-MATERIALES Y SUMINISTROS	99,322,289.56	- 186,751,085.41	- 87,428,795.85	
2100-MATERIALES DE ADMINISTRACION,EMISION DE DOCTOS.Y ARTS.OFIC.	11,165,318.94	- 11,670,796.43	- 505,467.49	
2200-ALIMENTOS Y UTENSILIOS	259,958.83	- 386,719.68	- 126,760.85	
2300-MATERIAS PRIMAS Y MATLS.DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	16,750.00	- 29,750.00	- 13,000.00	Depuración de subejercicios y pasivos sin factura
2400-MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	31,226,229.70	- 73,083,044.26	- 41,856,814.56	
2500-PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	14,346,192.27	- 58,833,227.91	- 44,487,035.64	
2600-COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,072,435.92	- 5,094,007.62	- 3,021,571.70	
2700-VESTUARIO,BLANCOS,PRENDAS DE PROTECCION Y ARTS.DEPORTIVOS.	20,704,141.81	- 20,122,514.33	581,627.48	
2900-HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	19,531,262.09	- 17,531,035.18	2,000,226.91	
3000-SERVICIOS GENERALES	1,215,038,112.32	- 899,288,177.45	315,749,934.87	
3100-SERVICIOS BASICOS	436,620,537.66	- 279,901,024.07	156,719,513.59	
3200-SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	63,532,876.19	- 52,103,576.10	11,429,300.09	
3300-SERVICIOS PROFESIONALES,CIENTIFICOS,TECNICOS Y OTROS SERV.	64,371,349.42	- 191,068,613.09	- 126,697,263.67	
3400-SERVICIOS FINANCIEROS,BANCARIOS Y COMERCIALES	11,132,766.94	- 34,268,903.57	- 23,136,136.63	Depuración de subejercicios, pasivos sin factura, reservas presupuestales (economías) y auditoría forense.
3500-SERVICIOS DE INSTALACION,REPARACION, MTTD.Y CONSERVACION	185,637,991.96	- 256,301,537.52	- 70,663,545.56	
3600-SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	24,395,311.04	- 23,686,838.61	708,472.43	
3700-SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	3,612,827.22	- 5,723,242.88	- 2,110,415.66	
3800-SERVICIOS OFICIALES	5,647,750.85	- 7,334,923.73	- 1,687,172.88	
3900-OTROS SERVICIOS GENERALES	420,686,701.04	- 48,899,517.88	371,787,183.16	
5000-BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	101,854,023.58	- 541,121,283.23	- 439,267,259.65	
5100-MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	16,931,837.55	- 18,886,497.91	- 1,954,660.36	Depuración de subejercicios (economías).
5300-EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	22,000.00	- 13,362,130.24	- 13,340,130.24	
5400-VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	14,822,994.24	- 45,402,539.98	- 30,579,545.74	
5600-MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	56,886,136.18	- 261,447,754.84	- 204,561,618.66	
5800-BIENES INMUEBLES	3,700,000.00	- 139,982,622.37	- 136,282,622.37	
5900-ACTIVOS INTANGIBLES	9,491,055.61	- 62,039,737.89	- 52,548,682.28	
6000-INVERSION PUBLICA	- 6,280,132,771.22	- 776,142,314.18	- 7,056,275,085.40	Adecuaciones provenientes del ejercicio 2022 por arrastre del Certificado de Avance 1 del proyecto Acueducto Cuchillo II, por cambio en su tratamiento financiero, logístico y fiscal(*)
6100-OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	32,661,618.64	- 122,134,645.00	- 89,473,026.36	
6200-OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	- 6,312,794,389.86	- 654,007,669.18	- 6,966,802,059.04	
7000-INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	41,583,193.62	- 564,062,618.36	- 522,479,424.74	Adecuaciones necesarias para redirigir el capítulo 7000 hacia los partidas donde se ejerce el recurso presupuestal.
7900-PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	41,583,193.62	- 564,062,618.36	- 522,479,424.74	
8000-PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	2,100,366.13	- 2,828,084.84	- 727,718.71	
8500-CONVENIOS	2,100,366.13	- 2,828,084.84	- 727,718.71	n/a
9000-DEUDA PUBLICA	35,514,916.86	- 14,163,172.45	21,351,744.41	
9100-AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	1,441,000.00	- 1,485,308.43	- 44,308.43	Movimientos relacionados con la deuda pública de la Institución (intereses).
9200-INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	34,033,916.86	- 4,806,089.02	29,227,827.84	
9500-COSTO POR COBERTURAS	-	- 40,000.00	- 40,000.00	
Total general	- 3,706,671,874.36	- 4,383,607,344.47	- 8,090,279,218.83	

(*) En este mismo reporte, en el anual del 2023, se visualiza la compensación de esta reducción presupuestal.

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden:

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del Ente contable; sin embargo, su incorporación en libros es necesaria para fines de recordatorios contables, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

El concepto de cobro a usuarios de “Recargos a usuarios”, al 31 de diciembre de 2023 suman un valor pendiente de cobrar de \$ 1,152,052,439.98.

NIF D-5, Arrendamientos

La NIF D-5 fue aprobada por unanimidad por el Consejo Emisor del CINIF en noviembre de 2017 y entrará en vigor para ejercicios que se inicien a partir del 1° de enero de 2019. Se permite su aplicación anticipada para las entidades que utilicen la NIF D-1, Ingresos por contratos con clientes, antes de la fecha de aplicación inicial de esta NIF. Esta NIF deroga el Boletín D-5, Arrendamientos, y la supletoriedad de la IFRIC 4, Determinación de si un Acuerdo contiene un Arrendamiento.

El objetivo de esta Norma de Información Financiera (NIF) es establecer las normas para la valuación, presentación y revelación de los arrendamientos en los estados financieros de una entidad económica, ya sea como arrendataria o como arrendadora.

El principio básico de esta NIF es que:

- a) un arrendatario debe reconocer un activo por su derecho de uso de un activo subyacente y un pasivo por arrendamiento por su obligación de efectuar los pagos por arrendamiento, a menos que el arrendamiento sea a corto plazo o el activo subyacente sea de bajo valor; y
- b) un arrendador debe clasificar cada uno de sus contratos de arrendamiento como operativo o financiero dependiendo de si existe una transferencia de sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de un activo subyacente. Por los arrendamientos financieros, el arrendador da de baja el activo subyacente y reconoce una cuenta por cobrar. Por los

Informe de Avance de Gestión Financiera Cuarto Trimestre 2023

arrendamientos operativos, el arrendador no da de baja el activo subyacente y reconoce los pagos por arrendamiento procedentes de los arrendamientos como ingresos cuando se devengan.

El fin de esta NIF es lograr que los arrendatarios y arrendadores proporcionen información relevante que represente la sustancia económica de los arrendamientos que llevan a cabo y que brinde una base a los usuarios de los estados financieros para evaluar el efecto que los arrendamientos tienen sobre la situación financiera, los resultados y los flujos de efectivo de una entidad.

La NIF D-5 introduce un único modelo de reconocimiento de los arrendamientos por el arrendatario y requiere que éste reconozca los activos y pasivos de todos los arrendamientos con una duración superior a 12 meses, a menos que el activo subyacente sea de bajo valor. Se requiere que reconozca un activo por derecho de uso que representa su derecho a usar el activo subyacente arrendado y un pasivo por arrendamiento que representa su obligación de hacer pagos por arrendamiento.

La Institución a la fecha del 31 de diciembre de 2023 no reconoce los efectos de la NIF D-5.

La administración de la Institución se encuentra en proceso de análisis y evaluación, de los efectos que la adopción de las nuevas normas de instrumentos financieros, ingresos, costos y arrendamientos.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

45.111

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (SADM)