

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

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



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 Primer Trimestre 2024

ÍNDICE

ANTECEDENTES, MISION, ENTIDADES Y TERCEROS QUE NOS SUPERVISAN Y VIGILAN	45.3
MENCION DE LEYES -RENDICION DE CUENTA PUBLICA	45.4
I. INFORMACION CONTABLE	45.5
*Estado de Actividades	45.6 , 45.7
*Estado de Situación Financiera	45.8
*Estado de Cambios en la Situación Financiera	45.9 , 45.10
*Estado Analítico del Activo	45.11
*Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	45.12
*Estado de Variación en la Hacienda Pública	45.13
*Estado de Flujos de Efectivo	45.14 , 45.15
Informe de Pasivos Contingentes	45.16
*Informe sobre Pasivos Contingentes y Evento Posterior	45.17 , 45.18
II. INFORMACION PRESUPUESTARIA	45.19
*Estado Analítico de Ingresos	45.20
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Administrativa)	45.21
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación por Objeto del Gasto-Capítulo y Concepto)	45.22 a 45.24
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Económica-Tipo de Gasto)	45.25
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Funcional-Finalidad y Función)	45.26
*Endeudamiento Neto	45.27
*Intereses de la Deuda	45.28
*Indicadores de Postura Fiscal	45.29
III. INFORMACION PROGRAMATICA	45.30
*Gasto por Categoría Programática	45.31
*Programas y Proyectos de Inversión	45.32 , 45.33
IV. ANEXOS	45.34
*Relación de Bienes Muebles e Inmuebles que componen el Patrimonio	45.35 a 45.37
*Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras	45.38 a 45.42
*Relación de Cuentas Bancarias Productivas	45.43 , 45.44
V. LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA	45.45
*Estado de Situación Financiera Detallada-LDF	45.46 , 45.47
*Informe Analítico de Deuda y Otros Pasivos-LDF	45.48
*Obligaciones a Corto Plazo	45.49
*Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF	45.50
*Balance Presupuestario-LDF	45.51
*Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF	45.52
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación por Objeto del Gasto-Capítulo y Concepto)	45.53 a 45.54
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación Administrativa)	45.55
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación Funcional-Finalidad y Función)	45.56
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación de Servicios Personales por Categoría)	45.57
VI. NOTAS	45.58 a 45.81

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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

- Auditoría Superior del Estado de Nuevo León-ASENL
- Contraloría y Transparencia Gubernamental-CTG
- Órgano Interno de Control de SADM-OIC
- Dirección del Centro de Servicios Compartidos y Atención a Municipios y Organismos Paraestatales.
- Consejo Nacional de Armonización Contable-CONAC
- Servicio de Administración Tributaria-SAT
- Instituto Mexicano del Seguro Social-IMSS
- Auditoría Superior de la Federación-ASF
- Secretaría de la Función Pública-SFP
- Consejo de Administración de Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
- Despacho de Auditoría Externa autorizado.
- Coordinación de Auditoría Interna de Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
- El público en general

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

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

De conformidad al marco jurídico vigente establecido en la Ley de Fiscalización Superior del Estado, la Ley de Administración Financiera para el Estado y Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el que se establece la obligación trimestral de presentar ante el H. Congreso del Estado, a través del Ejecutivo Estatal, el Informe de Avance de Gestión Financiera, se emite dicho Informe, correspondiente al Primer Trimestre de 2024.

45.4

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

Información Contable

45.5

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.		
Estado de Actividades		
Del 1° de enero al 31 de marzo 2024 y 2023		
(Pesos)		
	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	2,846,197,270	10,993,424,521
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	2,846,197,270	10,993,424,521
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	547,830,625	3,150,354,065
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-8,685,329	1,171,834,948
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	556,515,954	1,978,519,117
Otros Ingresos y Beneficios	197,795,832	1,015,472,115
Ingresos Financieros	51,626,214	353,168,132
Incremento por Variación de Inventarios		
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	146,169,618	662,303,983
Total de Ingresos y Otros Beneficios	3,591,823,727	15,159,250,701
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	1,588,476,137	9,408,126,586
Servicios Personales	940,304,336	3,897,429,980
Materiales y Suministros	106,477,872	590,692,737
Servicios Generales	541,693,929	4,920,003,869
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	91,982,828
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	91,982,828
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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.		
Estado de Actividades		
Del 1° de enero al 31 de marzo 2024 y 2023		
(Pesos)		
	2024	2023
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	80,168,843	322,387,212
Intereses de la Deuda Pública	79,220,974	320,415,964
Comisiones de la Deuda Pública	4,653	3,023
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	943,216	1,968,225
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	910,940,224	2,823,673,460
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	533,154,999	2,015,890,969
Provisiones	377,072,718	798,961,774
Disminución de Inventarios	100,915	801,835
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	611,592	8,018,882
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,579,585,204	12,646,170,086
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,012,238,523	2,513,080,615

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 Primer Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Del 1° de enero al 31 de marzo 2024 y 2023 (Pesos)					
ACTIVO	2024	2023	PASIVO	2024	2023
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	81,310,659	71,057,998	Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	3,444,605,226	4,429,373,095
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,456,086,163	8,081,000,968	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	554,479,936	574,132,437	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	107,608,274	138,351,064
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	231,727,939	227,359,283	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-3,643,910,131	-3,478,160,819	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	1,399,403	1,399,403	Provisiones a Corto Plazo	196,853,319	35,506,864
Total de Activos Circulantes	5,681,093,969	5,476,789,270	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			Total de Pasivo Circulante	3,749,066,819	4,603,231,023
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,371,835,098	1,483,346,781	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	13,807,929,145	13,639,108,295
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	2,002,796,362	2,002,796,362	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	81,362,901,165	80,752,997,002	Deuda Pública a Largo Plazo	4,932,070,081	4,932,070,081
Bienes Muebles	7,466,132,526	7,308,886,977	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	540,825,124	540,825,124	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	267,624,567	264,908,889
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-32,544,252,047	-32,199,043,368	Provisiones a Largo Plazo	9,253,467,405	9,068,344,203
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	60,200,238,228	59,889,808,878	Total de Pasivos No Circulantes	28,261,091,198	27,904,431,468
			Total del Pasivo	32,010,158,017	32,507,662,491
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	28,352,866,184	28,352,866,184
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	17,833,130,155	17,833,130,155
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,519,736,029	10,519,736,029
			Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	5,518,307,996	4,506,069,473
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,012,238,523	2,513,080,615
			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,506,069,473	1,992,988,858
			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	33,871,174,180	32,858,935,657
Total del Activo	65,881,332,197	65,366,598,148	Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	65,881,332,197	65,366,598,148

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1° de enero al 31 de marzo 2024 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
ACTIVO	642,122,175	1,156,856,224
Activo Circulante	185,401,815	389,706,512
Efectivo y Equivalentes		10,252,661
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		375,085,195
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	19,652,501	
Inventarios		
Almacenes		4,368,657
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	165,749,312	
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	456,720,362	767,149,712
Inversiones Financieras a Largo Plazo	111,511,683	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		609,904,163
Bienes Muebles		157,245,549
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	345,208,679	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO	518,006,185	1,015,510,659
Pasivo Circulante	161,346,455	1,015,510,659
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		984,767,869
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		30,742,790
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	161,346,455	
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	356,659,730	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	168,820,850	
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	2,715,678	
Provisiones a Largo Plazo	185,123,202	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,513,080,615	1,500,842,092
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1° de enero al 31 de marzo 2024 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,513,080,615	1,500,842,092
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		1,500,842,092
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,513,080,615	
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 Primer Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado Analítico del Activo Del 1° de enero al 31 de marzo 2024 (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	65,366,598,148	54,921,745,427	54,407,011,378	65,881,332,197	514,734,049
Activo Circulante	5,476,789,248	46,668,118,614	46,463,813,917	5,681,093,945	204,304,697
Efectivo y Equivalentes	71,058,256	34,613,947,726	34,603,695,067	81,310,915	10,252,659
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,081,000,688	11,811,329,700	11,436,244,505	8,456,085,883	375,085,195
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	574,132,438	102,629,613	122,282,115	554,479,936	-19,652,502
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	227,359,282	118,013,479	113,644,822	231,727,939	4,368,657
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-3,478,160,819	22,197,008	187,946,320	-3,643,910,131	-165,749,312
Otros Activos Circulantes	1,399,403	1,088	1,088	1,399,403	0
Activo No Circulante	59,889,808,874	8,253,626,813	7,943,197,461	60,200,238,226	310,429,352
Inversiones Financieras a largo Plazo	1,483,346,780	7,391,663,146	7,503,174,829	1,371,835,097	-111,511,683
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	2,002,796,362	0	0	2,002,796,362	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	80,752,997,001	615,027,370	5,123,206	81,362,901,165	609,904,164
Bienes Muebles	7,308,886,976	245,980,381	88,734,831	7,466,132,526	157,245,550
Activos Intangibles	540,825,124	0	0	540,825,124	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-32,199,043,369	955,916	346,164,595	-32,544,252,048	-345,208,679
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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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 marzo 2024 (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	53,349,908
COFIDAN	MXN	COFIDAN	0	0
BANOBRAS	MXN	BANOBRAS	52,182,074	39,784,413
BBVA	MXN	BBVA	11,313,224	14,473,953
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Corto Plazo			125,033,758	107,608,274
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
BANORTE	MXN	BANORTE	758,974,380	1,047,369,567
COFIDAN	MXN	COFIDAN	0	0
BANOBRAS	MXN	BANOBRAS	2,949,912,541	2,949,912,541
BBVA	MXN	BBVA	538,675,626	934,787,973
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Largo Plazo			4,247,562,547	4,932,070,081
Otros Pasivos			13,798,133,051	26,970,479,662
Total Deuda y Otros Pasivos			18,170,729,356	32,010,158,017

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 Primer Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1° de enero al 31 de marzo 2024 (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 2023	28,352,866,184	0	0	0	28,352,866,184
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	17,833,130,155				17,833,130,155
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,519,736,029				10,519,736,029
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023	0	1,992,988,858	2,513,080,615	0	4,506,069,473
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,513,080,615		2,513,080,615
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,992,988,858			1,992,988,858
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 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	28,352,866,184	1,992,988,858	2,513,080,615	0	32,858,935,657
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2024	0	0	0	0	0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024	0	2,513,080,615	-1,500,842,092	0	1,012,238,523
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,012,238,523		1,012,238,523
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,513,080,615	-2,513,080,615		0
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 2024	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 2024	28,352,866,184	4,506,069,473	1,012,238,523	0	33,871,174,180

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

45.13

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Flujos de Efectivo Del 1° de enero al 31 de marzo 2024 y 2023 (Pesos)		
Concepto	2024	2023
Flujo de Efectivo de las Actividades de la Operación		
Origen	3,591,823,727	15,159,250,701
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	2,846,197,270	10,993,424,521
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-8,685,329	1,171,834,948
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	556,515,954	1,978,519,117
Otros Orígenes de Operación	197,795,832	1,015,472,115
Aplicación	1,966,261,361	10,307,891,905
Servicios Personales	940,304,336	3,897,429,980
Materiales y Suministros	106,477,872	590,692,737
Servicios Generales	541,693,929	4,920,003,869
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	91,982,828
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	377,785,224	807,782,491
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,625,562,366	4,851,358,796
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	814,919,682	12,784,708,535
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	814,919,682	12,784,708,535
Aplicación	2,320,357,398	17,822,289,316
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	797,851,484	13,949,454,452
Bienes Muebles	157,245,549	928,903,960
Otras Aplicaciones de Inversión	1,365,260,365	2,943,930,904
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,505,437,716	-5,037,580,781

45.14

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Flujos de Efectivo Del 1° de enero al 31 de marzo 2024 y 2023 (Pesos)		
Concepto	2024	2023
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	1,038,644	30,226,214
Endeudamiento Neto		
Interno	1,038,644	30,226,214
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	110,910,633	460,730,432
Servicios de la Deuda		
Interno	110,910,633	460,730,432
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-109,871,989	-430,504,218
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	10,252,661	-616,726,203
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	71,057,998	687,784,201
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	81,310,659	71,057,998

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
Primer Trimestre 2024**

Informe de Pasivos Contingentes

45.16

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Informe sobre pasivos contingentes

- a. 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; concluyendo con su respectiva Acta Final, con una determinación crediticia; misma que se encuentra impugnada legalmente vía Recurso de Revocación. Con respecto a la visita domiciliaria de los periodos del 01 de julio 2020 al 31 de julio 2020 y 01 de junio 2021 al 30 de junio 2021, concluyeron de igual forma con su Acta Final; se está en espera de la resolución con el resultado de la misma.
- b. 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 como 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 el CONAC, no existen elementos para registrar una provisión en sus estados financieros al 31 de diciembre de 2023.

Evento posterior

Proyecto Reúso 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”.

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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 un punto de descarga 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 un punto de descarga: 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.

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 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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

Información Presupuestaria

45.19

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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

Estado Analítico de Ingresos

Del 1° de enero al 31 de marzo 2024

(Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	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 Servicios y Otros Ingresos	13,957,907,891	15,376,808,948	29,334,716,839	3,687,652,237	3,519,226,607	-10,438,681,284
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,394,405,065	352,468,711	2,746,873,775	361,154,040	361,154,040	-2,033,251,025
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	80,034,483	556,515,954	636,550,437	556,515,954	556,515,954	476,481,471
Ingresos Derivados de Financiamientos	1,811,640,999	0	1,811,640,999	0	0	-1,811,640,999
Total	18,243,988,438	16,285,793,613	34,529,782,051	4,605,322,231	4,436,896,601	-13,807,091,837
				Ingresos excedentes		
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	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	2,474,439,548	908,984,665	3,383,424,212	917,669,994	917,669,994	-1,556,769,554
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 Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,394,405,065	352,468,711	2,746,873,775	361,154,040	361,154,040	-2,033,251,025
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	80,034,483	556,515,954	636,550,437	556,515,954	556,515,954	476,481,471
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	13,957,907,891	15,376,808,948	29,334,716,839	3,687,652,237	3,519,226,607	-10,438,681,284
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	13,957,907,891	15,376,808,948	29,334,716,839	3,687,652,237	3,519,226,607	-10,438,681,284
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	1,811,640,999	0	1,811,640,999	0	0	-1,811,640,999
Ingresos Derivados de Financiamientos	1,811,640,999	0	1,811,640,999	0	0	-1,811,640,999
Total	18,243,988,438	16,285,793,613	34,529,782,051	4,605,322,231	4,436,896,601	-13,807,091,837
				Ingresos excedentes		

45.20

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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 marzo 2024

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.						
DIRECCION GENERAL	3,745,707	-811,197	2,934,510	809,480	612,974	2,125,030
DIRECCION ADJUNTA (Ingeniería, Operaciones, Saneamiento, Tecnologías, Calidad del Agua, Planeación Hídrica, Gestión Estratégica)	6,422,809,385	4,403,136,814	10,825,946,199	2,546,318,342	1,844,847,168	8,279,627,856
DIRECCION DE ADMINISTRACION	715,595,533	145,855,135	861,450,669	258,814,806	134,821,688	602,635,863
DIRECCION DE FINANZAS	3,303,297,257	256,442,910	3,559,740,168	204,629,182	191,545,033	3,355,110,986
DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS	4,850,577,084	83,020,561	4,933,597,644	1,162,671,970	1,053,232,914	3,770,925,674
DIRECCION COMERCIAL	252,400,225	72,858,812	325,259,037	125,602,820	37,539,542	199,656,218
DIRECCION JURIDICA	8,633,325	-2,445,388	6,187,938	1,621,744	312,750	4,566,194
COORDINACION EJECUTIVA	73,448,083	48,660,748	122,108,831	46,807,706	39,814,148	75,301,125
COORDINACION DE AUDITORIA INTERNA	812,283	150,072	962,355	277,430	275,591	684,925
Total del Gasto	15,631,318,883	5,006,868,468	20,638,187,351	4,347,553,481	3,303,001,808	16,290,633,870

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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)
(pesos)

Del 1° de enero al 31 de marzo 2024

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Servicios Personales	4,677,806,600	3,149,776	4,680,956,376	1,061,026,781	974,797,847	3,619,929,595
Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	1,495,839,295	-1,196,000	1,494,643,295	364,157,711	364,035,924	1,130,485,584
Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	10,408,909	190,000	10,598,909	2,622,174	2,622,174	7,976,735
Remuneraciones Adicionales y Especiales	478,738,382	-9,190,311	469,548,071	77,096,593	76,886,145	392,451,478
Seguridad Social	571,082,236	3,300	571,085,536	148,528,452	148,528,452	422,557,084
Otras prestaciones Sociales y Económicas	2,121,737,778	13,342,787	2,135,080,565	468,621,851	382,725,152	1,666,458,714
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos al Servidor Público	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	715,958,671	36,124,798	752,083,469	111,069,761	21,756,689	641,013,709
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	38,481,691	-1,440,078	37,041,613	3,701,503	293,923	33,340,109
Alimentos y Utensilios	1,028,239	157,458	1,185,697	9,238	2,339	1,176,459
Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización	10,800	-900	9,900	0	0	9,900
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	241,184,581	-659,213	240,525,368	37,573,429	171,865	202,951,939
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	173,571,228	41,045,990	214,617,218	21,683,578	26,690	192,933,640
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	112,863,073	-547,740	112,315,333	25,623,101	20,054,505	86,692,231
Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	79,337,077	-299,525	79,037,552	13,059,063	778,643	65,978,489
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	69,481,983	-2,131,193	67,350,789	9,419,849	428,725	57,930,941
Servicios Generales	4,536,705,412	-79,879,527	4,456,825,885	539,376,671	395,096,516	3,917,449,214
Servicios Básicos	1,624,200,176	-1,863,188	1,622,336,988	339,153,612	337,613,840	1,283,183,376
Servicios de Arrendamiento	166,018,343	-1,044,430	164,973,912	16,921,793	8,797,609	148,052,120
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	346,787,555	-460,202	346,327,353	13,685,719	5,850,994	332,641,634
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	133,125,560	-3,987,231	129,138,329	19,985,483	17,236,324	109,152,846
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,179,886,740	-68,391,188	1,111,495,552	53,096,141	12,793,863	1,058,399,411
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	55,417,492	-605,913	54,811,580	237,763	206,403	54,573,816
Servicio de Traslado y Viáticos	9,534,583	-1,081,195	8,453,388	397,751	343,174	8,055,637
Servicios Oficiales	11,247,809	-1,415,255	9,832,554	931,853	905,169	8,900,701
Otros Servicios Generales	1,010,487,154	-1,030,924	1,009,456,230	94,966,557	11,349,140	914,489,673
Total del Gasto Hoja 1	9,930,470,683	-40,604,953	9,889,865,730	1,711,473,213	1,391,651,052	8,178,392,517

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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)
(pesos)
Del 1° de enero al 31 de marzo 2024

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	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	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	237,295,846	350,112,671	587,408,517	156,898,873	0	430,509,644
Mobiliario y Equipo de Administración	26,731,215	-128,934	26,602,281	98,360		26,503,921
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0		0			0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	22,426,570	0	22,426,570	2,006,411		20,420,159
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0		0			0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	184,628,954	270,959,114	455,588,068	154,794,102		300,793,966
Activos Biológicos	0		0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	68,084,286	68,084,286	0	0	68,084,286
Activos Intangibles	3,509,107	11,198,205	14,707,312	0	0	14,707,312
Inversión Pública	3,813,002,905	2,684,519,869	6,497,522,774	495,482,530	431,428,332	6,002,040,244
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	355,364,790	1,928,302,109	2,283,666,898	246,554,618	234,936,932	2,037,112,280
Obra Pública en Bienes Propios	3,457,638,115	756,217,761	4,213,855,876	248,927,912	196,491,400	3,964,927,964
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto Hoja 1+2	13,980,769,434	2,994,027,587	16,974,797,021	2,363,854,616	1,823,079,385	14,610,942,405

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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)
(pesos)
Del 1° de enero al 31 de marzo 2024

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	1,012,502,296	- 11,839,495	1,000,662,802	-	-	1,000,662,802
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
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	1,012,502,296	-11,839,495	1,000,662,802	0	0	1,000,662,802
Participaciones y Aportaciones	550,000	0	550,000	0	0	550,000
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	550,000	0	550,000	0	0	550,000
Deuda Pública	637,497,153	2,024,680,376	2,662,177,529	1,983,698,865	1,479,922,424	678,478,664
Amortización de la Deuda Pública	138,344,337	-19	138,344,319	30,742,790	30,742,790	107,601,529
Intereses de la Deuda Pública	494,318,552	-30,656,234	463,662,318	79,220,974	72,422,029	384,441,343
Comisión de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	4,834,264	0	4,834,264	943,216	943,216	3,891,048
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	2,055,336,629	2,055,336,629	1,872,791,885	1,375,814,389	182,544,743
Total del Gasto Hoja 1+2+3	15,631,318,883	5,006,868,468	20,638,187,351	4,347,553,481	3,303,001,808	16,290,633,870

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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 marzo 2024

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Gasto Corriente	9,388,989,176	-48,462,929	9,340,526,247	1,581,452,698	1,268,487,468	7,759,073,549
Gasto de Capital	5,062,801,047	3,030,651,021	8,093,452,068	652,583,292	431,630,221	7,440,868,776
Amortización de la deuda y Disminución de Pasivos	637,497,153	2,024,680,376	2,662,177,529	1,983,698,865	1,479,922,424	678,478,664
Pensiones y Jubilaciones	541,481,507	0	541,481,507	129,818,626	122,961,695	411,662,881
Participaciones	550,000	0	550,000	0	0	550,000
Total del Gasto	15,631,318,883	5,006,868,468	20,638,187,351	4,347,553,481	3,303,001,808	16,290,633,870

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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 Marzo 2024
(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	14,993,821,730	2,982,188,092	17,976,009,822	2,363,854,616	1,823,079,385	15,612,155,206
Proteccion Ambiental	2,182,469,990	9,178,525	2,191,648,515	105,326,091	65,783,178	2,086,322,424
Vivienda y Servicios de la Comunidad	12,811,351,740	2,973,009,567	15,784,361,307	2,258,528,525	1,757,296,207	13,525,832,783
Salud						
Recreación Cultura y otras Manifestaciones Sociales						
Educación Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Economicos, 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	637,497,153	2,024,680,376	2,662,177,529	1,983,698,865	1,479,922,424	678,478,664
Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	637,497,153	-30,656,253	606,840,900	110,906,980	104,108,035	495,933,920
Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobiern	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	2,055,336,629	2,055,336,629	1,872,791,885	1,375,814,389	182,544,743
Total del Gasto	15,631,318,883	5,006,868,468	20,638,187,351	4,347,553,481	3,303,001,808	16,290,633,870

45.26

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Endeudamiento Neto
Del 1° de enero al 31 de marzo 2024
(Pesos)

Identificación del Crédito o Instrumento	Colocación	Amortización	Endeudamiento neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
CREDITO BANORTE 1	820,512,840	15,384,615	805,128,225
CREDITO BANOBRAS 2	1,209,451,647	4,994,095	1,204,457,551
CREDITO BBVA1	549,988,850	719,324	549,269,526
CREDITO BANOBRAS 1	1,792,642,968	7,403,565	1,785,239,403
CREDITO BBVA 2	399,993,600	1,200	399,992,400
BANORTE 3	249,638,540	373,332	249,265,208
BANORTE 4	48,192,700	1,866,659	46,326,041
Total de Créditos Bancarios	5,070,421,144	30,742,790	5,039,678,355
Otros Instrumentos de Deuda			
Total de otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	5,070,421,144	30,742,790	5,039,678,355

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

**Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Intereses de la Deuda
Del 1° de enero al 31 de marzo 2024
(Pesos)**

Identificación del Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
INTERESES CREDITO BANORTE	24,672,307	21,455,712
INTERESES CREDITO BANOBRAS 2	36,894,209	34,471,262
INTERSES CREDITO BBVA1	16,743,709	15,642,433
INTERSES CREDITO BBVA2	12,221,216	11,416,571
INTERESES CREDITO BANORTE 3	1,533,504	1,433,004
INTERESES CREDITO BANORTE 4	7,567,431	7,071,498
INTERESES CREDITO BANOBRAS 1	54,548,667	50,966,317
Total de Créditos Bancarios	154,181,042	142,456,796
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	154,181,042	142,456,796

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

**Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Indicadores de postura Fiscal
Del 1° de enero al 31 de marzo 2024
(Pesos)**

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
I. Ingresos Presupuestarios (1=1+2)	16,432,347,439	4,605,322,231	4,436,896,601
1. Ingresos del Gobierno Entidad Federativa 1	16,432,347,439	4,605,322,231	4,436,896,601
2. Ingresos Sector Paraestatal 1	0	0	0
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	15,492,974,546	4,316,810,692	3,272,259,019
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa 2	15,492,974,546	4,316,810,692	3,272,259,019
4. Egresos del Sector Paraestatal 1	0	0	0
III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit) (III=I-II)	939,372,893	288,511,539	1,164,637,583

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit)	939,372,893	288,511,539	1,164,637,583
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de Deuda	499,152,816	80,164,190	73,365,245
V. Balance Primario (Superavit o Déficit) (V=III-IV)	440,220,077	208,347,349	1,091,272,338

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
A. Financiamiento	1,811,640,999	0	0
B. Amortización de la Deuda	138,344,337	30,742,790	30,742,790
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C=A-B)	1,673,296,662	-30,742,790	-30,742,790

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

Información Programática

45.30

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Gasto por Categoría Programática
Del 1° de enero al 31 de marzo 2024
(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	2,267,630,963	2,267,630,963	323,648,364	178,817,538	1,943,982,598
Sujetos o Reglas de Operación	0	1,935,407,494	1,935,407,494	189,702,566	178,817,538	1,745,704,928
Otros Subsidios		332,223,469	332,223,469	133,945,798		198,277,671
Desempeño de las Funciones	14,993,821,730	714,557,130	15,708,378,859	2,040,206,252	1,644,261,847	13,668,172,608
Prestación de Servicios Públicos	14,993,821,730	483,409,793	15,477,231,523	2,033,541,553	1,644,261,847	13,443,689,970
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		231,147,337	231,147,337	6,664,699		224,482,638
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 re-estructura 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	637,497,153	-30,656,253	606,840,900	110,906,980	104,108,035	495,933,920
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	2,055,336,629	2,055,336,629	1,872,791,885	1,375,814,389	182,544,743
Total del Gasto	15,631,318,883	5,006,868,468	20,638,187,351	4,347,553,481	3,303,001,808	16,290,633,870

45.31

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

**Programas y Proyectos
de Inversión**

45.32

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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

Informe de Programas y Proyectos de Inversión

Del 1° de enero al 31 de marzo de 2024

(Pesos)

Nombre de Proyecto	Egresos				
	Aprobado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)
Recursos Propios	2,677,957,981	278,257,713	2,956,215,695	340,360,650	252,372,376
Bolsa Pagos ACII y Voltrak	1,590,386,446	0	1,590,386,446	0	0
PI08 Presa Libertad	0	367,881,290	367,881,290	75,003,217	70,077,916
Bolsa Contrapartidas PRODDER, PROAGUA y CA	243,467,813	0	243,467,813	0	0
PI11 Acueducto El Cuchillo II Voltrak Certificados	0	224,473,004	224,473,004	223,973,004	182,878,067
PI81 Reúso potable indirecto / Agua Regenerada	149,000,000	1,580,445	150,580,445	0	0
PI54 Micro medición	98,000,000	0	98,000,000	39,750,000	0
PI42 Cumplimiento de la Norma 001-Semamat-2021 en los sistemas de	67,264,341	(5,665,253)	61,599,088	0	0
PI86 Transformación tecnológica y digital de SADM	46,090,000	0	46,090,000	0	0
PI49 SAP	40,000,000	0	40,000,000	0	0
Otros Proyectos SADM	5,583,607	28,643,976	34,227,583	(462,352)	(583,607)
PI43 Modernización y ampliación de laboratorio de calidad de Agua	22,800,000	0	22,800,000	2,096,781	0
PI53 Monitoreo de descargas industriales y comerciales	15,000,000	0	15,000,000	0	0
PI55 Medidores ART 130	13,563,393	0	13,563,393	0	0
PI27 Atención de fugas no visibles a través de la detección y reparación de fugas	0	11,631,000	11,631,000	0	0
PI90 Estudio diagnóstico de la Planta Potabilizadora San Roque	10,000,000	0	10,000,000	0	0
PI10 Rehabilitación del Acueducto El Cuchillo I	8,575,592	0	8,575,592	0	0
PI80 Monitoreo y control de descargas	6,298,000	0	6,298,000	0	0
PI51 Seguridad Inteligente Institucional (SI)	5,610,000	0	5,610,000	0	0
Acciones de Emergencia - Mejora Eficiencia	0	2,969,959	2,969,959	0	0
PI11 Acueducto El Cuchillo II	0	1,957,500	1,957,500	0	0
PI68 Mejoras de oficinas SADM	800,000	0	800,000	0	0
PI88 Programa de estimulación de lluvias	154,000	0	154,000	0	0
PI63 Proyecto de gestión y control archivística	0	80,007	80,007	0	0
FONADIN	0	70,575	70,575	0	0
Intereses Capitalizables (Carga Inicial)	355,364,790	(355,364,790)	0	0	0
Recursos Crediticios	1,802,400,000	0	1,802,400,000	0	0
Monterrey V	1,100,000,000	0	1,100,000,000	0	0
Ampliación de capacidad de la potabilización de la PP San Roque	263,315,022	0	263,315,022	0	0
Válvulas para reforzamiento de Acueducto Cuchillo I y ZMM	277,184,978	(80,561,447)	196,623,531	0	0
PI33 Diseño y construcción de nueva central de operaciones Pesquería	100,000,000	0	100,000,000	0	0
PI11 Acueducto El Cuchillo II	0	80,561,447	80,561,447	0	0
PI43 Modernización y ampliación de laboratorio de calidad de Agua	61,900,000	0	61,900,000	0	0
Recursos Estatales	580,034,483	50,000,000	630,034,483	0	0
Provisión contrapartida Presa Libertad Anexo R16	431,034,483	0	431,034,483	0	0
PI81 Pago Reuso potable indirecto / Agua Regenerada	149,000,000	0	149,000,000	0	0
PI08 Presa Libertad	0	50,000,000	50,000,000	0	0
Recursos Federales	0	70,575	70,575	0	0
FONADIN	0	70,575	70,575	0	0
Subtotal Proyectos 2024	5,060,392,464	328,328,288	5,388,720,752	340,360,650	252,372,376
Refrendo de Proyectos anteriores al 2024	0	3,776,586,604	3,776,586,604	1,181,374,866	832,561,880
Total	5,060,392,464	4,104,914,892	9,165,307,356	1,521,735,516	1,084,934,256

45.33

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

Anexos

45.34

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

Relación de bienes muebles e inmuebles

45.35

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio al 31 de marzo de 2024
(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>	

45.36

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio al 31 de marzo de 2024

(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>	

45.37

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

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

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	TIIE 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

45.39

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

**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	20 DE FEBRERO DEL 2024
FECHA DE INICIO	27 DE MAYO DEL 2024
FECHA DE VENCIMIENTO	26 DE MAYO DEL 2025
MONTO DE REFERENCIA	890,082,368.48 MXN
PRECIO DE EJERCICIO	13.500000%
PRIMA	561,209.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	22 DE FEBRERO DEL 2024

**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	20 DE FEBRERO DEL 2024
FECHA DE INICIO	25 DE MARZO DEL 2024
FECHA DE VENCIMIENTO	25 DE MARZO DEL 2025
MONTO DE REFERENCIA	602,228,775.71 MXN
PRECIO DE EJERCICIO	13.000000%
PRIMA	382,007.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	22 DE FEBRERO DEL 2024

45.40

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

**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

45.41

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

**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

45.42

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

**Relación de Cuentas Bancarias
Productivas Específicas**

45.43

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

**Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Relación de cuentas bancarias productivas específicas al 31 de marzo 2024**

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
PROAGUA 2024 RF	BANORTE	1264220302
PROAGUA 2024 RP	BANORTE	1264220320
CULTURA DEL AGUA 2024	BANORTE	1266460803

45.44

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

Ley de Disciplina Financiera

45.45

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Detallada-LDF Al 31 de marzo 2024 y 2023 (Pesos)					
Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	81,310,658	71,057,998	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	3,444,605,226	4,429,373,095
a1) Efectivo	2,540,298	2,525,405	a1) Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	43,021,521	56,685,533
a2) Bancos/Tesorería	9,628,359	-34,867,474	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,767,969,354	3,677,757,411
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)	69,142,001	103,400,067	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	0
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	11,724,246	10,685,602
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	368,176,915	423,748,888
			a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	253,713,190	260,495,661
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	8,456,086,162	8,081,000,968	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	7,348,971,273	7,163,058,999	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	61,831,665	59,223,584	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	783,878,123	858,718,385			
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)	107,608,274	138,351,064
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	261,405,101	0	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	107,608,274	138,351,064
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	554,479,936	574,132,437	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	554,040,905	573,641,672			
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	439,031	490,765	e3) Otros pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
			f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	231,727,939	227,359,283	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	196,853,319	35,506,864
			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-3,643,910,131	-3,478,160,819	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-3,643,910,131	-3,478,160,819	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	196,853,319	35,506,864
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0			
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	1,399,403	1,399,403	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
g1) Valores en Garantía	1,399,403	1,399,403	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)	5,681,093,967	5,476,789,270	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA= a+b+c+d+e+f+g+h)	3,749,066,819	4,603,231,023
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,371,835,098	1,483,346,781	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	13,807,929,145	13,639,108,295
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	2,002,796,362	2,002,796,362	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	81,362,901,165	80,752,997,002	c. Deuda Pública a Largo Plazo	4,932,070,081	4,932,070,081
d. Bienes Muebles	7,466,132,526	7,308,886,977	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	540,825,124	540,825,124	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	267,624,567	264,908,889
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-32,544,252,045	-32,199,043,368	f. Provisiones a Largo Plazo	9,253,467,405	9,068,344,203
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)	60,200,238,230	59,889,808,878	IIIB. Total de Pasivos no Circulantes (IIIB= a+b+c+d+e+f)	28,261,091,198	27,904,431,468
			II. Total del Pasivo (II=IIA+IIIB)	32,010,158,017	32,507,662,491

45.46

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Detallada-LDF Al 31 de marzo 2024 y 2023 (Pesos)					
Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO					
			III. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIa=a+b+c)	28,352,866,184	28,352,866,184
			a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	17,833,130,155	17,833,130,155
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,519,736,029	10,519,736,029
			IIIb. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIb=a+b+c+d+e)	5,518,307,996	4,506,069,473
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,012,238,523	2,513,080,615
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	4,506,069,473	1,992,988,858
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			IIIc. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de La Hacienda Pública/Patrimonio (IIIc=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=IIIa+IIIb+IIIc)	33,871,174,180	32,858,935,657
I. Total del Activo (I=IA+IB)	65,881,332,197	65,366,598,148	IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV=II+III)	65,881,332,197	65,366,598,148

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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 marzo 2024 (Pesos)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de Diciembre de 2023 (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)	5,070,421,145	0	-30,742,789	0	5,039,678,356	153,142,399	943,216
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	138,351,064	0	-30,742,789	0	107,608,275	153,142,399	943,216
a1) Instituciones de Crédito							
BANORTE	70,974,513		-17,624,605	0	53,349,908	34,018,773	0
COFIDAN	0		0	0	0	0	0
BANOBRAS	52,182,074		-12,397,660	0	39,784,414	90,472,169	943,216
BBVA	15,194,477		-720,524	0	14,473,953	28,651,457	0
a2) Títulos y Valores	0		0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	4,932,070,081	0	0	0	4,932,070,081	0	0
b1) Instituciones de Crédito							
BANORTE	1,047,369,567	0	0	0	1,047,369,567	0	0
COFIDAN	0	0	0	0	0	0	0
BANOBRAS	2,949,912,541	0	0	0	2,949,912,541	0	0
BBVA	934,787,973	0	0	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	27,437,241,346	-466,761,683	0	0	26,970,479,661	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	32,507,662,491	-466,761,683	-30,742,789	0	32,010,158,017	153,142,399	943,216
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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Obligaciones a Corto Plazo	Monto Contratado	Plazo Pactado	Tasa de Interés	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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF
Del 1o de enero al 31 de marzo 2024
(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 marzo 2024 (k)	Monto Pagado de la Inversión Actualizado al 31 de marzo 2024 (l)	Saldo Pendiente por Pagar de la Inversión al 31 de marzo 2024 (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

45.50

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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

Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2024
(Pesos)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A=A1+A2+A3)	18,105,644,101	4,574,579,441	4,406,153,811
A1. Ingresos de libre Disposición	14,037,942,374	4,244,168,191	4,075,742,561
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	2,394,405,065	361,154,040	361,154,040
A3. Financiamiento Neto	1,673,296,662	-30,742,790	-30,742,790
B. Egresos presupuestarios 1 (B=B1+B2)	15,492,974,546	4,316,810,692	3,272,259,019
B1. Gasto no Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	15,492,974,546	4,103,237,428	3,173,321,380
B2. Gasto Etiquetado (sin Incluir la Deuda Pública)	0	213,573,264	98,937,638
C. Remanente del Ejercicio Anterior (C=C1+C2)	2,055,336,629	1,872,791,885	1,375,814,389
C1. Remanente de Ingresos de Libre Disposición aplicados al periodo	1,996,202,845	1,819,422,256	1,365,179,646
C2. Remanente de transferencias Federales Etiquetadas Aplicadas en el periodo	59,133,784	53,369,629	10,634,743
I. Balance Presupuestario (I=A-B+C)	4,668,006,184	2,130,560,635	2,509,709,182
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II=I-A3)	2,994,709,522	2,161,303,425	2,540,451,972
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III=II-C)	939,372,893	288,511,539	1,164,637,583

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E=E1+E2)	499,152,816	80,164,190	73,365,245
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	499,152,816	80,164,190	73,365,245
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0
IV. Balance primario (IV=III+E)	1,438,525,709	368,675,730	1,238,002,828

Concepto	Estimado /Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento (F=F1+F2)	1,811,640,999	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos libre Disposición	1,811,640,999	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G. Amortización de la Deuda (G=G1+G2)	138,344,337	30,742,790	30,742,790
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto no Etiquetado	138,344,337	30,742,790	30,742,790
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
A3. Financiamiento Neto (A3=F-G)	1,673,296,662	-30,742,790	-30,742,790

Concepto	Estimado /Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	14,037,942,374	4,244,168,191	4,075,742,561
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1=F1-G1)	1,673,296,662	-30,742,790	-30,742,790
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	1,811,640,999	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto no Etiquetado	138,344,337	30,742,790	30,742,790
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	15,492,974,546	4,103,237,428	3,173,321,380
C1. Remanentes de Ingresos de la Libre Disposición aplicados en el periodo	1,996,202,845	1,819,422,256	1,365,179,646
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V=A1+A3.1 -B1+C1)	2,214,467,335	1,929,610,230	2,236,858,037
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin financiamiento (V=A1+A3.1 -B1+C1)	541,170,673	1,960,353,019	2,267,600,827

Concepto	Estimado /Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	2,394,405,065	361,154,040	361,154,040
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	213,573,264	98,937,638
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicadas en el periodo	59,133,784	53,369,629	10,634,743
VII. Balance Presupuestario Recursos Etiquetados (VII=A2+A3.2-B2+C2)	2,453,538,849	200,950,405	272,851,144
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento neto (VIII=VII+A3.2)	2,453,538,849	200,950,405	272,851,144

45.51

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF
Del 1° de enero al 31 de marzo 2024
(Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
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	13,957,907,891	15,376,808,948	29,334,716,839	3,687,652,237	3,519,226,607	-10,438,681,284
H. Participaciones						
(H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)						
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	80,034,483	556,515,954	636,550,437	556,515,954	556,515,954	476,481,471
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	14,037,942,374	15,933,324,902	29,971,267,276	4,244,168,191	4,075,742,561	-9,962,199,812
(I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)						
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 Minero						
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	2,394,405,065	352,468,711	2,746,873,775	361,154,040	361,154,040	-2,033,251,025
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	2,394,405,065	352,468,711	2,746,873,775	361,154,040	361,154,040	-2,033,251,025
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	1,811,640,999	0	1,811,640,999	-	-	-1,811,640,999
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	1,811,640,999	-	1,811,640,999	-	-	-1,811,640,999
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	18,243,988,438	16,285,793,613	34,529,782,051	4,605,322,231	4,436,896,601	-13,807,091,837
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	1,811,640,999	-	1,811,640,999	-	-	-1,811,640,999
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-	-	-	-
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	1,811,640,999	-	1,811,640,999	-	-	-1,811,640,999

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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)-LDF
Del 1° de enero al 31 de marzo 2024
(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)	15,631,318,883	3,675,617,204	19,306,936,187	4,133,980,218	3,204,064,170	15,172,955,969
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	4,677,806,600	3,149,776	4,680,956,376	1,061,026,781	974,797,847	3,619,929,595
a1) Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	1,495,839,295	-1,196,000	1,494,643,295	364,157,711	364,035,924	1,130,485,584
a2) Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	10,408,909	190,000	10,598,909	2,622,174	2,622,174	7,976,735
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	478,738,382	-9,190,311	469,548,071	77,096,593	76,886,145	392,451,478
a4) Seguridad Social	571,082,236	3,300	571,085,536	148,528,452	148,528,452	422,557,084
a5) Otras prestaciones Sociales y Económicas	2,121,737,778	13,342,787	2,135,080,565	468,621,851	382,725,152	1,666,466,714
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)	715,958,671	22,585,855	738,544,526	101,562,280	21,756,689	636,982,246
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	38,481,691	-1,440,195	37,041,496	3,701,503	293,923	33,339,993
b2) Alimentos y Utensilios	1,028,239	157,458	1,185,697	9,238	2,339	1,176,459
b3) Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización	10,800	-900	9,900	0	0	9,900
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	241,184,581	-669,213	240,525,368	37,573,429	171,865	202,951,939
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	173,571,228	27,507,163	201,078,391	12,176,097	26,690	188,902,294
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	112,863,073	-547,740	112,315,333	25,623,101	20,054,505	86,692,231
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	79,337,077	-299,525	79,037,552	13,059,063	778,643	65,978,489
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	69,481,983	-2,131,193	67,350,790	9,419,849	428,725	57,930,941
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	4,536,705,412	-79,879,527	4,456,825,885	539,376,671	395,096,516	3,917,449,214
c1) Servicios Básicos	1,624,200,176	-1,863,188	1,622,336,988	339,153,612	337,813,840	1,283,183,376
c2) Servicios de Arrendamiento	166,018,343	-1,044,430	164,973,912	16,921,793	8,797,609	148,062,120
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	346,787,555	-460,202	346,327,353	13,685,719	5,850,994	332,641,634
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	133,125,560	-3,987,231	129,138,329	19,985,483	17,236,324	109,152,846
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,179,886,740	-68,391,188	1,111,495,552	53,096,141	12,793,863	1,058,399,411
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	55,417,492	-605,913	54,811,580	237,763	206,403	54,573,816
c7) Servicio de Traslado y Viáticos	9,534,583	-1,081,195	8,453,388	397,751	343,174	8,055,637
c8) Servicios Oficiales	11,247,809	-1,415,255	9,832,554	931,853	905,169	8,900,701
c9) Otros Servicios Generales	1,010,487,154	-1,030,924	1,009,456,230	94,966,557	11,349,140	914,489,673
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)	237,295,846	215,566,904	452,862,750	99,433,455	0	353,429,296
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	26,731,215	-128,934	26,602,281	98,360	0	26,503,921
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	22,426,570	0	22,426,570	2,006,411	0	20,420,159
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	184,628,954	164,123,826	348,752,780	97,328,683	0	251,424,097
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	40,373,808	40,373,808	0	0	40,373,808
e9) Activos Intangibles	3,509,107	11,198,205	14,707,312	0	0	14,707,312
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	3,813,002,905	1,560,487,198	5,373,490,103	402,251,794	343,125,437	4,971,238,309
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	355,364,790	935,591,474	1,290,956,264	160,677,973	152,406,480	1,130,278,291
f2) Obra Pública en Bienes Propios	3,457,638,115	624,895,724	4,082,533,839	241,573,821	190,718,957	3,840,960,018
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)	1,012,502,296	-11,839,495	1,000,662,802	0	0	1,000,662,802
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	1,012,502,296	-11,839,495	1,000,662,802	0	0	1,000,662,802
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	550,000	0	550,000	0	0	550,000
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	550,000	0	550,000	0	0	550,000
I. Deuda Pública	637,497,153	1,965,546,592	2,603,043,745	1,930,329,236	1,469,287,681	672,714,509
i1) Amortización de la Deuda Pública	138,344,337	-19	138,344,319	30,742,790	30,742,790	107,601,529
i2) Intereses de la Deuda Pública	494,318,552	-30,656,234	463,662,318	79,220,974	72,422,029	384,441,343
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	4,834,264.00	0	4,834,264	943,216	943,216	3,891,048
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	1,996,202,845	1,996,202,845	1,819,422,256	1,365,179,646	176,780,589

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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)-LDF
Del 1° de enero al 31 de marzo 2024
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
II. Gasto Etiquetado (Ie A+B+C+D+E+F+G+H+I)	0	1,331,251,164	1,331,251,164	213,573,264	98,937,638	1,117,677,901
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 Estímulos al Servidor Público	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	0	13,538,943	13,538,943	9,507,481	0	4,031,463
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	116	116	0	0	116
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	13,538,827	13,538,827	9,507,481	0	4,031,346
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	0	0	0	0	0
c1) Servicios Básicos	0	0	0	0	0	0
c2) Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0
c7) Servicio de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0
c8) Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
c9) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	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	134,545,766	134,545,766	57,465,418	0	77,080,348
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
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	106,835,288	106,835,288	57,465,418	0	49,369,869
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	27,710,479	27,710,479	0	0	27,710,479
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0	1,124,032,671	1,124,032,671	93,230,735	88,302,895	1,030,801,936
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	992,710,634	992,710,634	85,876,645	82,530,453	906,833,989
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	131,322,037	131,322,037	7,354,090	5,772,443	123,967,946
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	59,133,784	59,133,784	53,369,629	10,634,743	5,764,155
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses 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	59,133,784	59,133,784	53,369,629	10,634,743	5,764,155
III. Total Egresos III=(I+II)	15,631,318,883	5,006,868,468	20,638,187,351	4,347,553,481	3,303,001,808	16,290,633,870

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos-LDF
Clasificación Administrativa
Del 1° de enero al 31 de marzo 2024
(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.						
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	15,631,318,883	3,675,617,304	19,306,936,187	4,133,980,218	3,204,064,170	15,172,955,969
Dirección General	3,745,707	-811,197	2,934,510	809,480	612,974	2,125,030
Dirección Adjunta (Ingeniería, Operaciones, Saneamiento, Tecnologías, Calidad del Agua, Planeación Hídrica, Gestión Estra- tégica)	6,422,809,385	3,200,577,636	9,623,387,021	2,332,745,079	1,745,909,530	7,290,641,942
Dirección de Administración	715,595,533	145,855,135	861,450,669	258,814,806	134,821,688	602,635,863
Dirección de Finanzas	3,303,297,257	127,750,923	3,431,048,181	204,629,182	191,545,033	3,226,418,999
Dirección de Recursos Humanos	4,850,577,084	83,020,561	4,933,597,644	1,162,671,970	1,053,232,914	3,770,925,674
Dirección Comercial	252,400,225	72,858,812	325,259,037	125,602,820	37,539,542	199,656,218
Dirección Jurídica	8,633,325	-2,445,388	6,187,938	1,621,744	312,750	4,566,194
Coordinación Ejecutiva	73,448,083	48,660,748	122,108,831	46,807,706	39,814,148	75,301,125
Coordinación de Auditoría Interna	812,283	150,072	962,355	277,430	275,591	684,925
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	0	1,331,251,164	1,331,251,164	213,573,264	98,937,638	1,117,677,901
Dirección General	0	0	0	0	0	0
Dirección Adjunta (Ingeniería, Operaciones, Saneamiento, Tecnologías, Calidad del Agua, Planeación Hídrica, Gestión Estra- tégica)	0	1,202,559,178	1,202,559,178	213,573,264	98,937,638	988,985,914
Dirección de Administración	0	0	0	0	0	0
Dirección de Finanzas	0	128,691,987	128,691,987	0	0	128,691,987
Dirección de Recursos Humanos	0	0	0	0	0	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)	15,631,318,883	5,006,868,468	20,638,187,351	4,347,553,481	3,303,001,808	16,290,633,870

45.55

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)-LDF
Del 1° de enero al 31 de marzo 2024
(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)	15,631,318,883	3,675,617,304	19,306,936,187	4,133,980,218	3,204,064,170	15,172,955,969
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)	14,993,821,730	1,710,070,712	16,703,892,442	2,203,650,982	1,734,776,489	14,500,241,460
b1) Protección Ambiental	2,182,469,990	-18,341,816	2,164,128,174	94,802,940	64,574,996	2,069,325,234
b2) Vivienda y Servicios de la Comunidad	12,811,351,740	1,728,412,528	14,539,764,268	2,108,848,042	1,670,201,493	12,430,916,226
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)	637,497,153	1,965,546,592	2,603,043,745	1,930,329,236	1,469,287,681	672,714,509
d1) Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	637,497,153	-30,656,253	606,840,900	110,906,980	104,108,035	495,933,920
d2) Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
d3) Saneamiento del Sistema Financiero						
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores		1,996,202,845	1,996,202,845	1,819,422,256	1,365,179,646	176,780,589
II. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D)	0	1,331,251,164	1,331,251,164	213,573,264	98,937,638	1,117,677,901
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	1,272,117,380	1,272,117,380	160,203,634	88,302,895	1,111,913,746
b1) Protección Ambiental	0	27,520,341	27,520,341	10,523,151	1,208,182	16,997,190
b2) Vivienda y Servicios de la Comunidad	0	1,244,597,039	1,244,597,039	149,680,483	87,094,714	1,094,916,556
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	59,133,784	59,133,784	53,369,629	10,634,743	5,764,155
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	59,133,784	59,133,784	53,369,629	10,634,743	5,764,155
III. Total de Egresos (III=I+II)	15,631,318,883	5,006,868,468	20,638,187,351	4,347,553,481	3,303,001,808	16,290,633,870

45.56

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación de Servicios Personales por Categoría-LDF
Del 1° de enero al 31 de marzo 2024
(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)	4,677,806,600	3,149,776	4,680,956,376	1,061,026,781	974,797,847	3,619,929,595
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	4,677,806,600	3,149,776	4,680,956,376	1,061,026,781	974,797,847	3,619,929,595
B. Magisterio						
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)						
c1) Personal Administrativo						
c2) Personal Médico, Paramédico y afin						
D. Seguridad Pública						
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas Leyes Federales o reformas a las mismas (E=e1+e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o ley 1						
e2) Nombre del Programa o ley 2						
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 afin						
D. Seguridad Pública						
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas Leyes Federales o reformas a las mismas (E=e1+e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o ley 1						
e2) Nombre del Programa o ley 2						
F. Sentencias Laborales Definitivas						
III. Total de Gastos en Servicios Personales (III=I+II)	4,677,806,600	3,149,776	4,680,956,376	1,061,026,781	974,797,847	3,619,929,595

45.57

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

NOTAS

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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.

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.

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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**

El ejercicio o período fiscal de la Institución es de enero a diciembre del año de que se trate. La información que se muestra en el presente informe, corresponde al periodo comprendido del 1º de enero al 31 de marzo de 2024.

- **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.

45.60

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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

- **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 Auditora Interna; encabezadas por el Consejo de Administración.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros del 1 de enero al 31 de marzo de 2024, 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

45.61

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

- 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.
 - 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.

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

- 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.
- Respalda 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) para el ejercicio 2024.-

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

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)

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

La información que se presenta, está acorde a los nuevos pronunciamientos que entraron en vigor para el presente ejercicio.

Políticas de Contabilidad Significativas:

A continuación, se resumen las políticas de contabilidad más significativas, las cuales han sido aplicadas consistentemente en los períodos que se presentan, a menos que se especifique lo contrario.

El Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental requiere el uso de ciertas estimaciones contables en la preparación de estados financieros. Asimismo, se requiere el ejercicio de un juicio de parte de la Administración en el proceso de definición de las políticas de contabilidad de la Institución.

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 marzo de 2024 y 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.

A continuación, se presentan los porcentajes de la inflación según se indica:

	31 de marzo 2024 %	31 de diciembre 2023 %
De los últimos doce meses	4.42	4.66
Acumulada en los últimos tres ejercicios (sin considerar el año base)	20.17	19.40
Acumulada en los últimos tres ejercicios (considerando el año base)	19.88	21.15

45.64

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

b. 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.

Al 31 de marzo de 2024 y al 31 de diciembre 2023, la Institución mantenía efectivo y equivalentes de efectivo restringidos.

c. Almacenes

Al 31 de marzo de 2024 y al 31 de diciembre 2023, 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.

d. 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.

Al 31 de marzo de 2024 existen algunos bienes inmuebles valuados al menos a su valor catastral.

45.65

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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 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 anuales de depreciación utilizadas fueron como sigue:

	<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

e. 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.

45.66

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

f. 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.

g. 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.

La última valuación actuarial se efectuó al mes de diciembre de 2023.

h. 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.

i. 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.

j. 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

45.67

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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.

k. Arrendamientos-NIF D-5

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 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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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 no reconoce los efectos de la NIF D-5 al 31 de marzo de 2024.

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.

I. Reclasificaciones

En el período de este informe, no se reportan reclasificaciones relevantes realizadas.

m. Depuraciones

En el período de este informe, no se reportan depuraciones relevantes realizadas.

Posición en Moneda Extranjera y protección por Riesgo Cambiario

Al 31 de marzo de 2024, la Institución no tiene operaciones en moneda extranjera.

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:

45.69

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Cuenta	Denominación de Cuenta	Denom.Cta. Cap.	Denominación de la clase inmovilizado	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 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.

45.70

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

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 2024 en miles de pesos, se detalla de la siguiente manera:

	Variación <u>(miles de pesos)</u>
Inversión:	
1.2.3.5 Obra Pública Const. Ing. Civil Obra Pesada Dominio Público	\$ 254,267
1.2.3.6 Obra Pública propia	<u>242,001</u>
	\$ 496,268
Traslado por capitalización de Proyectos	(592)
Total movimiento en el Analítico de Activo	<u>\$ 495,676</u>

Las principales variaciones, en miles de pesos, corresponden a la inversión por la construcción del Acueducto Mty-Cuchillo II de \$223,973; Presa Libertad \$78,336; Acciones Emergentes \$8,622; obras con Programas Federales \$185,338; y al traslado por capitalización por \$592.

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 Primer Trimestre 2024

(miles de pesos)

Rubro	Denominación de Rubro	Saldo 31.Dic.2023	Saldo 31.Mar.2024	Variación	Explicación de Variaciones
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	80,752,997	81,362,901	609,904	
1.2.3.1	Terrenos	7,588,311	7,590,787	2,476	Donación de Terreno Urbano por \$2,476
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	479,495	479,741	246	Edificaciones por \$246 adecuación a la Comunicación digital y redes, oficinas generales.
1.2.3.4	Infraestructura	49,620,195	49,731,702	111,506	Infraestructura cedida en la Red de Distribución de Agua Potable y Drenaje Sanitario por \$111,506.
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	4,541,684	4,795,951	254,267	Nota 2
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	18,523,311	18,764,721	241,409	Nota 2
1.2.4	Bienes Muebles	7,308,887	7,466,133	157,246	
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	402,768	403,213	445	Inversión en Mobiliario y equipo y Otros equipos de Administración por \$98, movimientos de capitalización y traslado \$347.
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	80,061	82,068	2,006	Inversión de programa en Equipo por mod ampliación laboratorio por \$2,006.
1.2.4.4	Equipo de Transporte	646,885	653,036	6,150	Programa de renovación del parque vehicular, Equipo pesado y Carrocerías y Remolques. Por capitalización \$6,150
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,179,172	6,327,816	148,644	Inversión en Programa de Sectorización y Automatización por \$30,154, acciones con programa Federal (PRODDER) y otros programas \$124,640, movimiento neto de capitalización por \$6,150 de equipos de medición, tratamiento y maquinaria y eq. industrial.
1.2.5	Activos Intangibles	539,117	540,825	0	
1.2.5.1	Software	313,816	313,816	0	Durante este periodo no hubo movimiento
1.2.5.4	Licencias	217,565	217,565	0	Durante este periodo no hubo movimiento
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	7,736	7,736	0	Durante este periodo no hubo movimiento
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-32,199,043	-32,544,252	-345,209	Depreciación del ejercicio por \$345,208,678.84 (Estado de actividades)

El importe de los intereses capitalizados, correspondientes a la construcción de las obras, ascienden en miles de pesos a \$74,960.

45.72

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Reporte de la Recaudación

Los ingresos ascendieron a \$2,846,197,270 los cuales corresponden principalmente a suministro de agua potable, drenaje y saneamiento.

Proceso de Mejora

Dentro del Sistema de Gestión Institucional (SGI) basado en estándares de Calidad ISO y los pilares de Responsabilidad Social Empresarial (RSE) de Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D., se tienen establecidos 6-seis procesos estratégicos y fundamentales para garantizar la eficacia en las actividades y el funcionamiento de la Institución, haciendo un uso racional y la óptima gestión de los recursos, los cuales son denominados “1. Planeación Estratégica y Operativa”, “2. Revisión por la Dirección (Liderazgo)”, “3. Gestión de Riesgos y Oportunidades”, “4. Planificación de Cambios”, “5. Control Interno” y “6. Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación” (que comprende la Medición de Satisfacción del Usuario, Acciones Correctivas y Mejora Continua).

En ellos, se desarrollan múltiples mecanismos de evaluación, seguimiento y diagnóstico permanente para los 24 procesos de primer nivel y 156 subprocesos de SADM (180 en total); que permiten, por un lado, mejorar la calidad de productos, trámites y servicios incrementando así la satisfacción de nuestros usuarios o grupos de interés y por otro, prevenir o corregir los riesgos que afecten sus diversas operaciones. Lo anterior, favorece al cumplimiento de los requisitos de la Norma ISO 9001, 17025 y 45001 (ésta última en proyecto de implementación), así como a los Pilares del modelo de RSE, refrendando las certificaciones y el reconocimiento ante las instancias correspondientes, sin dejar de mencionar también el apego a las Normas Generales del Sistema de Control Interno Institucional para la Administración Pública Estatal de Nuevo León.

En el Proceso de Control Interno, se planifican y ejecutan todas las actividades de revisión y validación, como las Auditorías Internas de Calidad, Administrativas – Financieras, Técnicas, la Evaluación de las Normas de Control Interno, considerando hasta solventar las observaciones e inconsistencias detectadas en cada ejercicio. Asimismo, se realiza la difusión de la Actualización Normativa para el cumplimiento del marco legal y regulatorio aplicable, al igual que la ejecución de las Actas de Entrega – Recepción de Servidores Públicos para facilitar la continuidad de las actividades

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

administrativas, de la operación y la realización de los servicios en caso de cambios organizacionales.

Por otra parte, en el Proceso de Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación se ejercen las diversas acciones para monitorear los resultados e indicadores que arrojan los procesos estratégicos, clave y de apoyo, orientados al cumplimiento de las políticas y procedimientos de control interno establecidos por SADM a través de su Estructura Documental (como parte de la Administración del Conocimiento Institucional) y el marco legal aplicable, de las cuales se detonan las acciones correctivas, riesgos y de mejora continua que ayudan a superar las debilidades e ineficiencias encontradas (incluyendo producto/servicio fuera de especificaciones, conocido como “no conforme”). Esta información es analizada en múltiples foros, como lo son las Revisiones Directivas (Responsabilidades de la Dirección), el Comité del Sistema de Gestión Institucional, el Comité de Planeación de Mejora, el Consejo de Administración, entre otros.

Todo esto en su conjunto, ha permitido mantener, homologar, optimizar, armonizar y modernizar continuamente la gestión de la calidad en SADM, elevando conjuntamente los índices en los criterios del modelo de RSE, que son “Ambiental”, “Social” y “Gobernanza” (ASG).

Algunos Beneficios:

- Reducir los riesgos de corrupción/discrecionalidad;
- Lograr los objetivos y metas establecidas;
- Promover la profesionalización del personal;
- Lograr mayor eficiencia, eficacia y transparencia en las operaciones;
- Disminuir tiempos de atención;
- Permitir la optimización de los procesos;
- Asegurar el cumplimiento del marco normativo;
- Proteger los recursos y bienes de SADM, y el adecuado uso de los mismos;
- Contar con información confiable y oportuna, para cumplir con los requerimientos de instancias reguladoras.
- Fomentar la práctica de valores entre los trabajadores;
- Incrementar la satisfacción del cliente o usuario;
- Promover la rendición de cuentas, confiabilidad en los reportes financieros.
- Fomentar las prácticas de mejora continua a través de proyectos estratégicos.

45.74

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

SADM se ha consolidado como la organización con mayor antigüedad en México en mantenerse como Entidad Promotora de la Responsabilidad Social Empresarial (14 años consecutivos).

Información por Segmentos

En el período que se reporta, no se considera necesario presentar la información financiera de manera segmentada, ya que los estados financieros y económicos, así como otros Informes atienden los requerimientos de información suficiente de los usuarios.

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 marzo de 2024 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 marzo de 2024, 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.

45.75

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

**NOTAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DEL 2024
(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:

	2024	2023
Cuentas por Cobrar	7,348,971,273	7,163,058,999
Deudores Diversos	61,831,665	59,223,584
Contribuciones por Recuperar	783,878,123	858,718,385
	8,194,681,061	8,081,000,968

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

Terrenos	7,590,787,136	7,588,310,774
Edificios	479,740,972	479,495,194
Infraestructura	49,731,701,794	49,620,195,343
Construcciones en proceso Bienes Dominio Público	4,795,950,716	4,541,684,208
Construcciones en proceso Bienes Propios	18,764,720,547	18,523,311,483
	81,362,901,165	80,752,997,002

Bienes Muebles se integra como sigue:

Mobiliario y Equipo de Administración	403,213,123	402,768,087
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	82,067,555	80,061,144
Equipo de Transporte	653,035,867	646,885,387
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,327,815,980	6,179,172,358
	7,466,132,526	7,308,886,977

45.76

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

	2024	2023
Activos Intangibles se integra como sigue:		
Software	313,816,188	313,816,188
Licencias	217,564,763	217,564,763
Concesiones y Franquicias	1,708,433	1,708,433
Otros Activos Intangibles	7,735,741	7,735,741
	540,825,124	540,825,124

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:

Servicios Personales	43,021,522	56,685,533
Proveedores	2,767,969,354	3,677,757,411
Participaciones y Aportaciones	0	0
Intereses y Comisiones	11,724,246	10,685,602
Retenciones y Contribuciones	368,176,915	423,748,888
Otras Cuentas por Pagar	253,713,190	260,495,661
	3,444,605,226	4,429,373,095

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:

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

	2024	2023
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido:		
Donaciones de Capital	17,833,130,155	17,833,130,155
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,519,736,029	10,519,736,029
Hacienda Pública/Patrimonio Generado:		
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,012,238,523	2,513,080,615
Resultado de Ejercicios Anteriores	4,506,069,473	1,992,988,858
	33,871,174,180	32,858,935,657

4.- RESULTADOS

Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	2,846,197,270	2,444,874,587
---	----------------------	----------------------

Gastos de funcionamiento por servicios personales, materiales y suministros y servicios generales por clase, se integra de la siguiente manera:

Servicios Personales	940,304,336	859,378,254
Materiales y Suministros	106,477,872	96,588,953
Servicios Generales	541,693,929	422,020,673
	1,588,476,137	1,377,987,880

45.78

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

APORTACIONES	<u>Al 31 de marzo de 2024</u>
1. Aportaciones Estatales	-
Para gasto corriente	-
Para inversión	-
2. Aportaciones Federales	547,830,625
Recibidas de SFyTGE NL	556,515,954
Recibidas de TESOFE	-
Reintegros del 2022	-
Reintegros del 2023	-9,180,520
Reclasificaciones	-
Otros Ingresos: Fideicomiso 2260 FONADIN	495,191
3. Transferencias recibidas de otras Entidades	-
4. Aportaciones Municipales	-
5. Otras Aportaciones (incluye apoyos y donativos)	-
TOTAL	547,830,625

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
NOTAS PRESUPUESTALES
Modificaciones al Presupuesto de Egresos
(Pesos)

Movimientos Presupuestales del Egreso 1er Trimestre 2024				
Fondo/Capítulo/Concepto	Ampliaciones	Reducciones	Total Efecto Neto	Notas Relevantes
Recursos Propios	(986,035,409)	1,166,756,878	180,721,468	
1000 Servicios personales	(49,879,934)	52,979,710	3,099,776	
1100 Remuneraciones al Personal de Caracter Permanente	(6,719,836)	5,778,436	(941,400)	
1200 Remuneraciones al Personal de Caracter Transitorio	(115,000)	305,000	190,000	El efecto principal se refiere a suplemento realizado para el contrato de alimentos en comedores.
1300 Remuneraciones Adicionales y Especiales	(10,341,911)	1,151,600	(9,190,311)	
1400 Seguridad Social	(11,096,087)	11,101,287	5,200	
1500 Otras Prestaciones Sociales y Economicas	(21,607,101)	34,643,388	13,036,287	
2000 Materiales y suministros	(75,935,279)	95,805,473	19,870,195	
2100 Materiales de Administracion, Emision de Doctos. y Arts. Ofic.	(4,498,614)	3,058,420	(1,440,195)	
2200 Alimentos y Utensilios	(103,552)	261,010	157,458	
2300 Materias Primas y Mtls. de Produccion y Comercializacion	(1,350)	450	(900)	Corresponde a la adquisición de 7,000 contenedores del Acuerdo al Convenio Marco de Colaboración, Suministro de material PVC y para finalizar un Contrato de Mangas. Estos movimientos se compensan con otras partidas del gasto.
2400 Materiales y Artículos de Construccion y de Reparacion	(19,653,050)	18,993,837	(659,213)	
2500 Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	(16,520,827)	41,313,040	24,792,213	
2600 Combustibles, Lubricantes y Aditivos	(1,567,358)	1,018,908	(548,450)	
2700 Vestuario, Blancos, Prendas de Proteccion y Arts. Deportivos.	(17,143,398)	16,843,873	(299,525)	
2900 Herramientas, Relaciones y Accesorios Menores	(16,447,129)	14,315,936	(2,131,193)	
3000 Servicios generales	(438,200,462)	358,315,880	(79,884,582)	
3100 Servicios Basicos	(217,546,301)	215,683,112	(1,863,188)	La disminución de recursos se origina en primer lugar por ajustes presupuestales realizados en el primer trimestre como medida de contención del gasto y en segundo lugar a la reorientación de recursos a proyectos de inversión con el objetivo de evitar realizar suplementos que comprometan el Balance de la Institución.
3200 Servicios de Arrendamiento	(28,252,754)	27,208,324	(1,044,430)	
3300 Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Serv.	(23,752,997)	23,292,795	(460,202)	
3400 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	(5,871,267)	1,884,035	(3,987,231)	
3500 Servicios de Instalación, Reparación, Mto. y Conservación	(141,181,429)	72,790,241	(68,391,188)	
3600 Servicios de Comunicación Social y Publicidad	(611,933)	6,020	(605,913)	
3700 Servicios de Traslado y Viáticos	(1,716,614)	630,364	(1,086,250)	
3800 Servicios Oficiales	(2,163,695)	748,440	(1,415,255)	
3900 Otros Servicios Generales	(17,103,472)	16,072,548	(1,030,924)	
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	(16,751,907)	60,166,860	43,414,954	
5100 Mobiliario y Equipo de Administracion	(2,108,514)	1,979,580	(128,934)	Corresponde a la reorientación del recurso para proyectos de equipo de bombeo, computo y electrobombas.
5600 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	(13,643,393)	52,625,316	38,981,923	
5900 Activos Intangibles	(1,000,000)	5,561,964	4,561,964	
6000 Inversión pública	(362,130,043)	598,545,738	236,415,696	
6100 Obra Publica en Bienes de Dominio Publico	(355,364,790)	367,951,864	12,587,075	Se refiere a los certificados del Acueducto Cuchillo II de Voltrak, Estudios Forestales y actualización del análisis Costo Beneficio del proyecto Presa Libertad, Construcción de registro en El Chapotal y actualización del análisis Costo Beneficio de Acueducto Cuchillo II.
6200 Obra Publica en Bienes Propios	(6,765,253)	230,593,874	223,828,621	
7000 Inversiones financieras y otras provisiones	(11,538,317)	0	(11,538,317)	
7900 Provis. para Conting. y Otras Erog. Especiales	(11,538,317)	0	(11,538,317)	Reclasificaciones de recursos para mejoras en SAP y proyecto de inversión de Reuso Potable Indirecto/Agua Regenerada.
9000 Deuda pública	(31,599,469)	943,216	(30,656,253)	
9100 Amortizacion de la Deuda Publica	(19)	0	(19)	La disminución de recursos se debe a los intereses programados del nuevo financiamiento proyectado para 2024, por lo que al no haber avances en la contratación de Deuda, se redujeron los correspondientes al periodo de enero a marzo.
9200 Intereses de la Deuda Publica	(30,656,234)	0	(30,656,234)	
9500 Costo por Coberturas	(943,216)	943,216	0	
Pensiones y Jubilaciones	(2,822,398)	2,822,398	0	
1000 Servicios personales	(2,822,398)	2,822,398	0	
1100 Remuneraciones al Personal de Caracter Permanente	(269,340)	14,740	(254,600)	Reclasificaciones para las partidas de gasto a la Fuente de Financiamiento Pensiones y Jubilaciones.
1400 Seguridad Social	(351,900)	350,000	(1,900)	
1500 Otras Prestaciones Sociales y Economicas	(2,201,158)	2,457,658	256,500	
Recursos Crediticios	(80,561,447)	80,561,447	0	
6000 Inversión pública	(80,561,447)	80,561,447	0	
6200 Obra Publica en Bienes Propios	(80,561,447)	80,561,447	0	Reclasificaciones de un proyecto a financiar para proyecto control supervisión.
Recursos Estatales	0	50,000,000	50,000,000	
6000 Inversión pública	0	50,000,000	50,000,000	
6200 Obra Publica en Bienes Propios	0	50,000,000	50,000,000	Recursos otorgados por Gobierno del Estado de Nuevo León para la instalación y suministro de bombeo emergente en el proyecto Presa Libertad.
Recursos Federales	(516,716)	11,411,283	10,894,567	
2000 Materiales y suministros	(516,716)	11,340,708	10,823,992	
2100 Materiales de Administracion, Emision de Doctos. y Arts. Ofic.	0	116	116	Recursos presupuestales del programa federal PRODDER para productos químicos, polímero, hipoclorito y sulfato.
2500 Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	(516,716)	11,340,592	10,823,876	
6000 Inversión pública	0	70,575	70,575	
6100 Obra Publica en Bienes de Dominio Publico	0	70,575	70,575	
Total	(1,069,935,970)	1,311,552,006	241,616,035	

Nota: El presente reporte no contiene adeudos de ejercicios fiscales anteriores, los cuales al 1er trimestre de 2024, ascienden a 2,055 mdp y arrastres por 2,710 mdp, correspondiente a programas federales comprometidos en el ejercicio fiscal anterior.

45.80

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Primer Trimestre 2024**

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 marzo de 2024 suman un valor pendiente de cobrar de \$1,124,797,572.47.

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