

Cuenta Pública 2024



SADM

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

45.1

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

Cuenta Pública 2024

ÍNDICE

| | |
|--|----------------|
| ANTECEDENTES, MISION, ENTIDADES Y TERCEROS QUE NOS SUPERVISAN Y VIGILAN | |
| MENCION DE LEYES -RENDICION DE CUENTA PUBLICA | 45.3, 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 |
| *Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF | 45.51 |
| *Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación por Objeto del Gasto-Capítulo y Concepto) | 45.52 , 45.53 |
| *Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación Administrativa) | 45.54 |
| *Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación Funcional-Finalidad y Función) | 45.55 , 45.56 |
| *Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación de Servicios Personales por Categoría) | 45.57 |
| *Balance Presupuestario-LDF | 45.58 |
| *Proyecciones de Ingresos-LDF | 45.59 |
| *Proyecciones de Egresos-LDF | 45.60 |
| *Resultados de Ingresos-LDF | 45.61 |
| *Resultados de Egresos-LDF | 45.62 |
| *Guía de Cumplimiento-LDF | 45.63 , 45.64 |
| *Informe sobre Estudios Actuariales-LDF | 45.65 |
| VI. INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES | 45.66 , 45.67 |
| VII. NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS | 45.68 a 45.122 |

Cuenta Pública 2024

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

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

Por lo anterior, se emite el Informe de Cuenta Pública Anual 2024.

Cuenta Pública 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

Cuenta Pública 2024

Información Contable

45.5

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

Cuenta Pública 2024

| Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Actividades Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024 y 2023 (Pesos) | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | 2024 | 2023 |
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| Ingresos de la Gestión | 12,686,931,560 | 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 | 12,686,931,560 | 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 | 1,453,429,636 | 3,150,354,065 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 636,813,682 | 1,171,834,948 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 816,615,954 | 1,978,519,117 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 716,939,882 | 1,015,472,115 |
| Ingresos Financieros | 176,528,588 | 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 | 540,411,294 | 662,303,983 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 14,857,301,078 | 15,159,250,701 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Gastos de Funcionamiento | 9,326,995,959 | 9,408,126,586 |
| Servicios Personales | 4,214,771,507 | 3,897,429,980 |
| Materiales y Suministros | 598,308,946 | 590,692,737 |
| Servicios Generales | 4,513,915,506 | 4,920,003,869 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 135,000,000 | 91,982,828 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 135,000,000 | 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 |

Cuenta Pública 2024

| Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Estado de Actividades | | |
| Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024 y 2023 | | |
| (Pesos) | | |
| | 2024 | 2023 |
| Participaciones y Aportaciones | 300,000 | 0 |
| Participaciones | 0 | 0 |
| Aportaciones | 0 | 0 |
| Convenios | 300,000 | 0 |
| Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 307,025,113 | 322,387,212 |
| Intereses de la Deuda Pública | 305,811,727 | 320,415,964 |
| Comisiones de la Deuda Pública | 7,772 | 3,023 |
| Gastos de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| Costo por Coberturas | 1,205,614 | 1,968,225 |
| Apoyos Financieros | 0 | 0 |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 2,972,406,711 | 2,823,673,460 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 2,533,365,178 | 2,015,890,969 |
| Provisiones | 245,732,834 | 798,961,774 |
| Disminución de Inventarios | 733,342 | 801,835 |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0 | 0 |
| Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0 | 0 |
| Otros Gastos | 192,575,357 | 8,018,882 |
| Inversión Pública | 0 | 0 |
| Inversión Pública no Capitalizable | 0 | 0 |
| Total de Gastos y Otras Pérdidas | 12,741,727,783 | 12,646,170,086 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 2,115,573,295 | 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

Cuenta Pública 2024

| Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024 y 2023 (Pesos) | | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVO | 2024 | 2023 | PASIVO | 2024 | 2023 |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 172,578,728 | 71,057,998 | Cuentas Por Pagar a Corto Plazo | 1,711,402,017 | 1,786,942,187 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 7,320,174,683 | 8,081,000,968 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 288,857,515 | 574,132,437 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 163,058,766 | 138,351,064 |
| Inventarios | 0 | 0 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Almacenes | 214,936,294 | 227,359,283 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 2,133,120,065 | 1,882,606,411 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | -2,838,495,246 | -3,478,160,819 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 127,592,037 | 131,615,387 |
| Otros Activos Circulantes | 1,399,403 | 1,399,403 | Provisiones a Corto Plazo | 620,585,409 | 663,715,974 |
| | | | Otros Pasivos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Total de Activos Circulantes | 5,159,451,377 | 5,476,789,270 | Total de Pasivo Circulante | 4,755,758,294 | 4,603,231,023 |
| Activo No Circulante | | | Pasivo No Circulante | | |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 1,061,654,129 | 1,483,346,781 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 13,522,881,633 | 13,639,108,295 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 1,776,134,683 | 2,002,796,362 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 85,036,273,290 | 80,752,997,002 | Deuda Pública a Largo Plazo | 4,769,018,159 | 4,932,070,081 |
| Bienes Muebles | 7,870,866,881 | 7,308,886,977 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Intangibles | 567,737,803 | 540,825,124 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 267,330,716 | 264,908,889 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -33,544,656,450 | -32,199,043,368 | Provisiones a Largo Plazo | 8,936,872,848 | 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 | 62,768,010,336 | 59,889,808,878 | Total de Pasivos no Circulantes | 27,496,103,356 | 27,904,431,468 |
| | | | Total del Pasivo | 32,251,861,650 | 32,507,662,491 |
| | | | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | |
| | | | Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido | 29,053,957,295 | 28,352,866,184 |
| | | | Aportaciones | 0 | 0 |
| | | | Donaciones de Capital | 17,833,130,211 | 17,833,130,155 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 11,220,827,084 | 10,519,736,029 |
| | | | Hacienda Pública/ Patrimonio Generado | 6,621,642,768 | 4,506,069,473 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 2,115,573,295 | 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 | | |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0 | 0 |
| | | | Total Hacienda Pública/Patrimonio | 35,675,600,063 | 32,858,935,657 |
| Total del Activo | 67,927,461,713 | 65,366,598,148 | Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio | 67,927,461,713 | 65,366,598,148 |

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

Cuenta Pública 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 diciembre 2024 | | |
| (Pesos) | | |
| | Origen | Aplicación |
| ACTIVO | 3,052,491,609 | 5,613,355,174 |
| Activo Circulante | 1,058,524,196 | 741,186,303 |
| Efectivo y Equivalentes | | 101,520,730 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 760,826,285 | |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 285,274,922 | |
| Inventarios | | |
| Almacenes | 12,422,989 | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | | 639,665,573 |
| Otros Activos Circulantes | | |
| Activo No Circulante | 1,993,967,413 | 4,872,168,871 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 421,692,653 | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 226,661,679 | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | 4,283,276,288 |
| Bienes Muebles | | 561,979,904 |
| Activos Intangibles | | 26,912,679 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 1,345,613,081 | |
| Activos Diferidos | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | | |
| Otros Activos no Circulantes | | |
| PASIVO | 277,643,183 | 533,444,024 |
| Pasivo Circulante | 275,221,356 | 122,694,086 |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | 75,540,172 |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo | | |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 24,707,702 | |
| Títulos y Valores a Corto Plazo | | |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 250,513,654 | |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | | 4,023,350 |
| Provisiones a Corto Plazo | | 43,130,564 |
| Otros Pasivos a Corto Plazo | | |
| Pasivo No Circulante | 2,421,827 | 410,749,938 |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo | | 116,226,662 |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo | | |
| Deuda Pública a Largo Plazo | | 163,051,922 |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo | | |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 2,421,827 | |
| Provisiones a Largo Plazo | | 131,471,354 |

Cuenta Pública 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 diciembre 2024 (Pesos) | | |
|--|----------------------|--------------------|
| | Origen | Aplicación |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 3,214,171,726 | 397,507,320 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 701,091,111 | 0 |
| Aportaciones | | |
| Donaciones de Capital | 56 | |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 701,091,055 | |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 2,513,080,615 | 397,507,320 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | 397,507,320 |
| 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

Cuenta Pública 2024

| Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado Analítico del Activo Del 1° de enero al 31 de diciembre 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 | 257,315,319,053 | 254,754,455,488 | 67,927,461,713 | 2,560,863,565 |
| Activo Circulante | 5,476,789,248 | 215,917,988,985 | 216,235,326,880 | 5,159,451,353 | -317,337,895 |
| Efectivo y Equivalentes | 71,058,256 | 147,895,886,293 | 147,794,365,565 | 172,578,984 | 101,520,728 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 8,081,000,688 | 64,332,457,584 | 65,093,283,869 | 7,320,174,403 | -760,826,285 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 574,132,438 | 312,712,177 | 597,987,099 | 288,857,516 | -285,274,922 |
| Inventarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Almacenes | 227,359,282 | 477,789,269 | 490,212,258 | 214,936,293 | -12,422,989 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | -3,478,160,819 | 2,899,142,574 | 2,259,477,001 | -2,838,495,246 | 639,665,573 |
| Otros Activos Circulantes | 1,399,403 | 1,088 | 1,088 | 1,399,403 | 0 |
| Activo No Circulante | 59,889,808,874 | 41,397,330,068 | 38,519,128,608 | 62,768,010,334 | 2,878,201,460 |
| Inversiones Financieras a largo Plazo | 1,483,346,780 | 33,379,612,454 | 33,801,305,107 | 1,061,654,127 | -421,692,653 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 2,002,796,362 | 639,205,182 | 865,866,861 | 1,776,134,683 | -226,661,679 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 80,752,997,001 | 5,119,868,354 | 836,592,065 | 85,036,273,290 | 4,283,276,289 |
| Bienes Muebles | 7,308,886,976 | 1,883,050,587 | 1,321,070,682 | 7,870,866,881 | 561,979,905 |
| Activos Intangibles | 540,825,124 | 338,245,543 | 311,332,864 | 567,737,803 | 26,912,679 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -32,199,043,369 | 37,347,948 | 1,382,961,029 | -33,544,656,450 | -1,345,613,081 |
| 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

Cuenta Pública 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 diciembre 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 | 70,974,513 | 72,322,405 |
| COFIDAN | MXN | COFIDAN | 0 | 0 |
| BANOBRAS | MXN | BANOBRAS | 52,182,074 | 59,680,388 |
| BBVA | MXN | BBVA | 15,194,477 | 31,055,973 |
| Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Deuda Externa | | | | |
| Organismos Financieros Internacionales | | | 0 | 0 |
| Deuda Bilateral | | | 0 | 0 |
| Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Subtotal a Corto Plazo | | | 138,351,064 | 163,058,766 |
| Largo Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | | |
| Instituciones de Crédito | | | | |
| BANORTE | MXN | BANORTE | 1,047,369,567 | 975,054,006 |
| COFIDAN | MXN | COFIDAN | 0 | 0 |
| BANOBRAS | MXN | BANOBRAS | 2,949,912,541 | 2,890,232,153 |
| BBVA | MXN | BBVA | 934,787,973 | 903,732,000 |
| Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Deuda Externa | | | | |
| Organismos Financieros Internacionales | | | 0 | 0 |
| Deuda Bilateral | | | 0 | 0 |
| Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Subtotal a Largo Plazo | | | 4,932,070,081 | 4,769,018,159 |
| Otros Pasivos | | | | |
| | | | 27,437,241,346 | 27,319,784,725 |
| Total Deuda y Otros Pasivos | | | 32,507,662,491 | 32,251,861,650 |

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

Cuenta Pública 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 diciembre 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 | 701,091,111 | 0 | 0 | 0 | 701,091,111 |
| Aportaciones | 0 | | | | 0 |
| Donaciones de Capital | 56 | | | | 56 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 701,091,055 | | | | 701,091,055 |
| Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024 | 0 | 2,513,080,615 | -397,507,320 | 0 | 2,115,573,295 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | 2,115,573,295 | | 2,115,573,295 |
| 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 | 29,053,957,295 | 4,506,069,473 | 2,115,573,295 | 0 | 35,675,600,063 |

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

Cuenta Pública 2024

| Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Estado de Flujos de Efectivo | | |
| Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024 y 2023 | | |
| (Pesos) | | |
| Concepto | 2024 | 2023 |
| Flujo de Efectivo de las Actividades de la Operación | | |
| Origen | 14,857,301,078 | 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 | 12,686,931,560 | 10,993,424,521 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 636,813,682 | 1,171,834,948 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 816,615,954 | 1,978,519,117 |
| Otros Orígenes de Operación | 716,939,882 | 1,015,472,115 |
| Aplicación | 9,901,337,492 | 10,307,891,905 |
| Servicios Personales | 4,214,771,507 | 3,897,429,980 |
| Materiales y Suministros | 598,308,946 | 590,692,737 |
| Servicios Generales | 4,513,915,506 | 4,920,003,869 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 135,000,000 | 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 | 300,000 | 0 |
| Otras Aplicaciones de Operación | 439,041,533 | 807,782,491 |
| Fujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | 4,955,963,586 | 4,851,358,796 |
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Origen | 2,660,905,120 | 15,245,549,495 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 0 | 0 |
| Otros Orígenes de Inversión | 2,660,905,120 | 15,245,549,495 |
| Aplicación | 7,068,563,840 | 20,283,130,276 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 5,471,029,385 | 13,949,454,451 |
| Bienes Muebles | 561,979,904 | 928,903,960 |
| Otras Aplicaciones de Inversión | 1,035,554,551 | 5,404,771,865 |
| Fujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | -4,407,658,720 | -5,037,580,781 |

Cuenta Pública 2024

| Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Flujos de Efectivo Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024 y 2023 (Pesos) | | |
|---|---------------------|---------------------|
| Concepto | 2024 | 2023 |
| Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | |
| Origen | 24,707,702 | 30,226,214 |
| Endeudamiento Neto | | |
| Interno | 24,707,702 | 30,226,214 |
| Externo | 0 | 0 |
| Otros Orígenes de Financiamiento | 0 | 0 |
| Aplicación | 471,491,838 | 460,730,432 |
| Servicios de la Deuda | | |
| Interno | 471,491,838 | 460,730,432 |
| Externo | 0 | 0 |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento | 0 | 0 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | -446,784,136 | -430,504,218 |
| Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo | 101,520,730 | -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 | 172,578,728 | 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

Cuenta Pública 2024

Informe de Pasivos Contingentes

45.16

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

Cuenta Pública 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 2018 al 31 de diciembre de 2018; concluyendo con su respectiva Acta de Resolución, 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 con su Acta Final, se está en espera de la Resolución determinante.
- 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 \$3,500mdp 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 los estados financieros al 31 de diciembre de 2024.

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” o también “Proyecto de Reúso Potable Indirecto”.

Cuenta Pública 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.

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

Otros Proyectos estratégicos

Conclusión de la Presa la Libertad; Rehabilitación Tuberías y Drenaje, Colectores y Redes de Alcantarillado; Monterrey V en su 1a etapa de rehabilitación del anillo de transferencia II y Diseño, construcción, equipamiento y acciones complementarias de Centrales Operativas y Laboratorio.

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Cuenta Pública 2024

Información Presupuestaria

45.19

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

Cuenta Pública 2024

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

Estado Analítico de Ingresos

Del 1° de enero al 31 de diciembre 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 | 13,957,907,891 | 1,624,848,512 | 15,582,756,403 | 14,807,294,955 | 14,803,620,412 | 845,712,521 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, | 2,394,405,065 | 623,774,271 | 3,018,179,335 | 1,260,587,953 | 1,260,587,953 | -1,133,817,112 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y | 80,034,483 | 816,615,954 | 896,650,437 | 816,615,954 | 816,615,954 | 736,581,471 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 1,811,640,999 | -1,802,400,000 | 9,240,999 | 0 | 0 | -1,811,640,999 |
| Total | 18,243,988,438 | 1,262,838,737 | 19,506,827,175 | 16,884,498,862 | 16,880,824,319 | -1,363,164,119 |
| | | | | 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) | (6=5-1) | |
| Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios | 2,474,439,548 | 1,440,390,225 | 3,914,829,772 | 2,077,203,907 | 2,077,203,907 | -397,235,641 |
| 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 | 2,394,405,065 | 623,774,271 | 3,018,179,335 | 1,260,587,953 | 1,260,587,953 | -1,133,817,112 |
| Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | | | | | | |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones | 80,034,483 | 816,615,954 | 896,650,437 | 816,615,954 | 816,615,954 | 736,581,471 |
| 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 | 1,624,848,512 | 15,582,756,403 | 14,807,294,955 | 14,803,620,412 | 845,712,521 |
| 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 | 1,624,848,512 | 15,582,756,403 | 14,807,294,955 | 14,803,620,412 | 845,712,521 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 1,811,640,999 | -1,802,400,000 | 9,240,999 | 0 | 0 | -1,811,640,999 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 1,811,640,999 | -1,802,400,000 | 9,240,999 | 0 | 0 | -1,811,640,999 |
| Total | 18,243,988,438 | 1,262,838,737 | 19,506,827,175 | 16,884,498,862 | 16,880,824,319 | -1,363,164,119 |
| | | | | Ingresos excedentes | | |

Cuenta Pública 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 diciembre 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. | | | | | | |
| DIRECCIÓN GENERAL | 3,745,707 | -999,772 | 2,745,935 | 2,745,615 | 1,507,108 | 320 |
| DIRECCIÓN ADJUNTA (INGENIERÍA, OPERACIONES, SANEAMIENTO, TECNOLOGÍAS, CALIDAD DEL AGUA, PLANEACIÓN HÍDRICA, GESTIÓN ESTRATÉGICA) | 6,422,809,385 | 5,988,925,995 | 12,411,735,380 | 9,660,737,548 | 6,935,343,321 | 2,750,997,833 |
| DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN | 715,595,533 | -35,127,905 | 680,467,629 | 670,540,818 | 562,306,280 | 9,926,810 |
| DIRECCIÓN DE FINANZAS | 3,303,297,257 | -1,729,697,663 | 1,573,599,595 | 918,153,132 | 898,209,251 | 655,446,463 |
| DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS | 4,850,577,084 | 53,783,011 | 4,904,360,094 | 4,817,841,675 | 4,590,177,518 | 86,518,420 |
| DIRECCIÓN COMERCIAL | 252,400,225 | 128,283,782 | 380,684,007 | 306,629,964 | 243,931,718 | 74,054,043 |
| DIRECCIÓN JURÍDICA | 8,633,325 | -4,597,787 | 4,035,538 | 3,293,015 | 2,684,511 | 742,523 |
| COORDINACIÓN EJECUTIVA | 73,448,083 | 73,435,907 | 146,883,990 | 142,984,012 | 124,392,111 | 3,899,978 |
| COORDINACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA | 812,283 | -450,224 | 362,059 | 355,859 | 317,873 | 6,201 |
| Total del Gasto | 15,631,318,883 | 4,473,555,345 | 20,104,874,228 | 16,523,281,637 | 13,358,869,690 | 3,581,592,591 |

Cuenta Pública 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)
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024
(Pesos)

| 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 | -24,286,566 | 4,653,520,034 | 4,612,967,436 | 4,432,764,058 | 40,552,598 |
| Remuneraciones al personal de Carácter Permanente | 1,495,839,295 | 28,367,207 | 1,524,206,502 | 1,518,748,448 | 1,518,460,962 | 5,458,053 |
| Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio | 10,408,909 | 978,401 | 11,387,310 | 10,893,277 | 10,893,277 | 494,033 |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | 478,738,382 | 24,323,708 | 503,062,090 | 499,665,656 | 499,665,656 | 3,396,434 |
| Seguridad Social | 571,082,236 | 7,158,398 | 578,240,634 | 572,875,565 | 572,875,565 | 5,365,068 |
| Otras prestaciones Sociales y Económicas | 2,121,737,778 | -85,114,279 | 2,036,623,499 | 2,010,784,489 | 1,830,868,598 | 25,839,010 |
| 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 | -59,418,581 | 656,540,090 | 601,960,413 | 424,072,744 | 54,579,677 |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 38,481,691 | -10,421,262 | 28,060,429 | 27,728,445 | 13,763,051 | 331,984 |
| Alimentos y Utensilios | 1,028,239 | 583,594 | 1,611,833 | 1,551,078 | 1,502,178 | 60,755 |
| Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización | 10,800 | -10,800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 241,184,581 | -56,370,980 | 184,813,601 | 174,524,725 | 115,890,307 | 10,288,876 |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 173,571,228 | 30,452,420 | 204,023,648 | 167,141,896 | 107,199,987 | 36,881,752 |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 112,863,073 | 3,191,812 | 116,054,885 | 114,249,633 | 105,137,640 | 1,805,253 |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos | 79,337,077 | -8,271,148 | 71,065,929 | 70,333,543 | 47,483,321 | 732,386 |
| Materiales y Suministros para Seguridad | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 69,481,983 | -18,572,218 | 50,909,764 | 46,431,092 | 33,096,260 | 4,478,672 |
| Servicios Generales | 4,536,705,412 | 1,493,599,052 | 6,030,304,463 | 5,825,006,019 | 3,694,683,417 | 205,298,444 |
| Servicios Básicos | 1,624,200,176 | 235,427,310 | 1,859,627,486 | 1,712,187,797 | 1,616,576,223 | 147,439,689 |
| Servicios de Arrendamiento | 166,018,343 | 7,657,067 | 173,675,410 | 169,565,641 | 92,874,055 | 4,109,769 |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios | 346,787,555 | 1,114,184,065 | 1,460,971,620 | 1,454,683,179 | 76,942,604 | 6,288,441 |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 133,125,560 | -3,801,632 | 129,323,928 | 128,468,928 | 124,312,693 | 855,000 |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 1,179,886,740 | -265,033,851 | 914,852,890 | 882,507,458 | 394,642,932 | 32,345,432 |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 55,417,492 | 15,589,398 | 71,006,890 | 70,981,902 | 53,669,308 | 24,988 |
| Servicio de Traslado y Viáticos | 9,534,583 | -7,699,915 | 1,834,668 | 1,685,394 | 1,643,009 | 149,274 |
| Servicios Oficiales | 11,247,809 | -5,539,254 | 5,708,555 | 4,624,749 | 4,624,749 | 1,083,806 |
| Otros Servicios Generales | 1,010,487,154 | 402,815,863 | 1,413,303,016 | 1,400,300,971 | 1,329,397,843 | 13,002,045 |
| Total del Gasto Hoja 1 | 9,930,470,683 | 1,409,893,904 | 11,340,364,587 | 11,039,933,868 | 8,551,520,219 | 300,430,719 |

Cuenta Pública 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)
 Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024
 (Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | |
|---|-----------------------|-------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| | Aprobado 1 | Ampliaciones/ (Reducciones) 2 | Egresos Modificado 3=(1+2) | Devengado 4 | Pagado 5 | Subejercicio 6=(3-4) |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0 | 135,000,000 | 135,000,000 | 135,000,000 | 135,000,000 | 0 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0 | 135,000,000 | 135,000,000 | 135,000,000 | 135,000,000 | 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 | 721,232,733 | 958,528,579 | 514,643,508 | 323,708,567 | 443,885,071 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 26,731,215 | 10,012,756 | 36,743,971 | 36,207,229 | 12,847,809 | 536,742 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0 | | 0 | | | 0 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 22,426,570 | -927,102 | 21,499,468 | 21,452,703 | 18,585,468 | 46,766 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 0 | 4,524,650 | 4,524,650 | 4,524,650 | | 0 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 0 | | 0 | | | 0 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 184,628,954 | 583,240,337 | 767,869,291 | 366,858,078 | 236,570,202 | 401,011,213 |
| Activos Biológicos | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles | 0 | 92,059,486 | 92,059,486 | 50,219,529 | 50,219,529 | 41,839,957 |
| Activos Intangibles | 3,509,107 | 32,322,605 | 35,831,712 | 35,381,320 | 5,485,559 | 450,392 |
| Inversión Pública | 3,813,002,905 | 16,980,681 | 3,829,983,585 | 2,033,740,155 | 1,554,322,519 | 1,796,243,430 |
| Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 355,364,790 | 2,398,156,255 | 2,753,521,045 | 1,312,143,055 | 1,004,527,246 | 1,441,377,990 |
| Obra Pública en Bienes Propios | 3,457,638,115 | -2,381,175,575 | 1,076,462,540 | 721,597,100 | 549,795,274 | 354,865,440 |
| Proyectos Productivos y Acciones de Fomento | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total del Gasto Hoja 1+2 | 13,980,769,434 | 2,283,107,317 | 16,263,876,751 | 13,723,317,531 | 10,564,551,306 | 2,540,559,220 |

Cuenta Pública 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)
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024
(Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | |
|---|-----------------------|-------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| | Aprobado 1 | Ampliaciones/ (Reducciones) 2 | Egresos Modificado 3=(1+2) | Devengado 4 | Pagado 5 | Subejercicio 6=(3-4) |
| Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 1,012,502,296 | -871,435,698 | 141,066,598 | 0 | 0 | 141,066,598 |
| Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Acciones y Participaciones de Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Compra de Títulos y Valores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Concesión de Préstamos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inversiones en Fideicomiso y Mandatos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otras Inversiones Financieras | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales | 1,012,502,296 | -871,435,698 | 141,066,598 | 0 | 0 | 141,066,598 |
| Participaciones y Aportaciones | 550,000 | -250,000 | 300,000 | 300,000 | 300,000 | 0 |
| Participaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Convenios | 550,000 | -250,000 | 300,000 | 300,000 | 300,000 | 0 |
| Deuda Pública | 637,497,153 | 3,062,133,726 | 3,699,630,879 | 2,799,664,105 | 2,794,018,384 | 899,966,773 |
| Amortización de la Deuda Pública | 138,344,337 | -118 | 138,344,219 | 138,344,219 | 138,344,219 | 0 |
| Intereses de la Deuda Pública | 494,318,552 | -188,506,825 | 305,811,727 | 305,811,727 | 300,166,006 | 0 |
| 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 | -3,628,650 | 1,205,614 | 1,205,614 | 1,205,614 | 0 |
| Apoyos Financieros | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas) | 0 | 3,254,269,319 | 3,254,269,319 | 2,354,302,545 | 2,354,302,545 | 899,966,773 |
| Total del Gasto Hoja 1+2+3 | 15,631,318,883 | 4,473,555,345 | 20,104,874,228 | 16,523,281,637 | 13,358,869,690 | 3,581,592,591 |

Cuenta Pública 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 diciembre 2024
 (Pesos)

| 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 | 110,327,014 | 9,499,316,190 | 9,212,727,414 | 8,068,905,784 | 286,588,776 |
| Gasto de Capital | 5,062,801,047 | 1,238,019,997 | 6,300,821,044 | 3,906,084,003 | 1,895,833,907 | 2,394,737,041 |
| Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos | 637,497,153 | 3,062,133,726 | 3,699,630,879 | 2,799,664,105 | 2,794,018,384 | 899,966,773 |
| Pensiones y Jubilaciones | 541,481,507 | 63,324,607 | 604,806,114 | 604,806,114 | 600,111,616 | 0 |
| Participaciones | 550,000 | -250,000 | 300,000 | 0 | 0 | 300,000 |
| Total del Gasto | 15,631,318,883 | 4,473,555,345 | 20,104,874,228 | 16,523,281,637 | 13,358,869,690 | 3,581,592,591 |

Cuenta Pública 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 diciembre 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 | 1,411,421,619 | 16,405,243,349 | 13,723,617,531 | 10,564,851,306 | 2,681,625,818 |
| Protección Ambiental | 2,182,469,990 | 1,255,388,375 | 3,437,858,365 | 3,271,417,055 | 1,527,919,923 | 166,441,310 |
| Vivienda y Servicios de la Comunidad | 12,811,351,740 | 156,033,244 | 12,967,384,984 | 10,452,200,476 | 9,036,931,382 | 2,515,184,508 |
| Salud | | | | | | |
| Recreación Cultura y otras Manifestaciones Sociales | | | | | | |
| Educación Protección Social | | | | | | |
| Otros Asuntos Sociales | | | | | | |
| Desarrollo Económico | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General | | | | | | |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza | | | | | | |
| Combustibles y Energía | | | | | | |
| Minería, Manufacturas y Construcción | | | | | | |
| Transporte | | | | | | |
| Comunicaciones | | | | | | |
| Turismo | | | | | | |
| Ciencia, Tecnología e Innovación | | | | | | |
| Otras Industrias y otros Asuntos Económicos | | | | | | |
| Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores | 637,497,153 | 3,062,133,726 | 3,699,630,879 | 2,799,664,105 | 2,794,018,384 | 899,966,773 |
| Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda | 637,497,153 | -192,135,593 | 445,361,560 | 445,361,560 | 439,715,839 | 0 |
| Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saneamiento del Sistema Financiero | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores | 0 | 3,254,269,319 | 3,254,269,319 | 2,354,302,545 | 2,354,302,545 | 899,966,773 |
| Total del Gasto | 15,631,318,883 | 4,473,555,345 | 20,104,874,228 | 16,523,281,637 | 13,358,869,690 | 3,581,592,591 |

Cuenta Pública 2024

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

Endeudamiento Neto

Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024

(Pesos)

| Identificación del Crédito o Instrumento | Colocación | Amortización | Endeudamiento neto |
|---|----------------------|--------------------|----------------------|
| | A | B | C=A-B |
| Créditos Bancarios | | | |
| CREDITO BANORTE 1 | 820,512,840 | 61,538,460 | 758,974,380 |
| CREDITO BANOBRAS 2 | 1,209,451,647 | 21,022,624 | 1,188,429,022 |
| CREDITO BBVA1 | 549,988,850 | 11,313,224 | 538,675,626 |
| CREDITO BANOBRAS 1 | 1,792,642,968 | 31,159,449 | 1,761,483,519 |
| CREDITO BBVA 2 | 399,993,600 | 3,881,253 | 396,112,347 |
| BANORTE 3 | 249,638,540 | 1,571,535 | 248,067,005 |
| BANORTE 4 | 48,192,700 | 7,857,674 | 40,335,026 |
| Total de Créditos Bancarios | 5,070,421,144 | 138,344,219 | 4,932,076,925 |
| Otros Instrumentos de Deuda | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Total de otros Instrumentos de Deuda | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 5,070,421,144 | 138,344,219 | 4,932,076,925 |

Cuenta Pública 2024

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

Intereses de la Deuda

Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024

(Pesos)

| Identificación del Crédito o Instrumento | Devengado | Pagado |
|---|--------------------|--------------------|
| Créditos Bancarios | | |
| INTERESES CREDITO BANOORTE | 93,953,139 | 90,948,273 |
| INTERESES CREDITO BANOBRAS 2 | 143,301,714 | 141,515,043 |
| INTERSES CREDITO BBVA1 | 65,025,637 | 64,218,790 |
| INTERSES CREDITO BBVA2 | 47,704,505 | 47,108,995 |
| INTERESES CREDITO BANOORTE 3 | 5,927,471 | 5,854,072 |
| INTERESES CREDITO BANOORTE 4 | 29,239,535 | 28,877,884 |
| INTERESES CREDITO BANOBRAS 1 | 211,858,588 | 209,217,732 |
| Total de Créditos Bancarios | 597,010,589 | 587,740,790 |
| Otros Instrumentos de Deuda | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Total de otros Instrumentos de Deuda | 0 | 0 |
| | | |
| TOTAL | 597,010,589 | 587,740,790 |

Cuenta Pública 2024

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

Indicadores de Postura Fiscal

Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024

(Pesos)

| Concepto | Estimado | Devengado | Pagado 3 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| I. Ingresos Presupuestarios (1=1+2) | 16,432,347,439 | 16,884,498,862 | 16,880,824,319 |
| 1. Ingresos del Gobierno Entidad Federativa 1 | 16,432,347,439 | 16,884,498,862 | 16,880,824,319 |
| 2. Ingresos Sector Paraestatal 1 | 0 | 0 | 0 |
| II. Egresos Presupuestarios (II=3+4) | 15,492,974,546 | 16,384,937,417 | 13,220,525,471 |
| 3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa 2 | 15,492,974,546 | 16,384,937,417 | 13,220,525,471 |
| 4. Egresos del Sector Paraestatal 1 | 0 | 0 | 0 |
| III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit) (III=I-II) | 939,372,893 | 499,561,444 | 3,660,298,848 |

| Concepto | Estimado | Devengado | Pagado 3 |
|---|-------------|-------------|---------------|
| III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit) | 939,372,893 | 499,561,444 | 3,660,298,848 |
| IV. Intereses, Comisiones y Gastos de Deuda | 499,152,816 | 307,017,341 | 301,371,620 |
| V. Balance Primario (Superavit o Déficit) (V=III-IV) | 440,220,077 | 192,544,103 | 3,358,927,228 |

| Concepto | Estimado | Devengado | Pagado 3 |
|--|---------------|--------------|--------------|
| A. Financiamiento | 1,811,640,999 | 0 | 0 |
| B. Amortización de la Deuda | 138,344,337 | 138,344,219 | 138,344,219 |
| C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C=A-B) | 1,673,296,662 | -138,344,219 | -138,344,219 |

Cuenta Pública 2024

Información Programática

45.30

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

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
 Gasto por Categoría Programática
 Del 1° de enero al 31 de diciembre 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 | 3,325,131,049 | 3,325,131,049 | 1,579,428,950 | 1,089,916,352 | 1,745,702,099 |
| Sujetos o Reglas de Operación | 0 | 2,450,743,049 | 2,450,743,049 | 1,158,837,528 | 703,278,972 | 1,291,905,521 |
| Otros Subsidios | | 874,388,000 | 874,388,000 | 420,591,423 | 386,637,379 | 453,796,577 |
| Desempeño de las Funciones | 14,993,821,730 | -1,913,709,430 | 13,080,112,300 | 12,144,188,581 | 9,474,934,954 | 935,923,719 |
| Prestación de Servicios Públicos | 14,993,821,730 | -2,145,134,073 | 12,848,687,656 | 12,095,607,957 | 9,445,358,276 | 753,079,699 |
| Provision 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 | | 231,424,643 | 231,424,643 | 48,580,623 | 29,576,679 | 182,844,020 |
| 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 reestructura 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 | -192,135,593 | 445,361,560 | 445,361,560 | 439,715,839 | 0 |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores | 0 | 3,254,269,319 | 3,254,269,319 | 2,354,302,545 | 2,354,302,545 | 899,966,773 |
| Total del Gasto | 15,631,318,883 | 4,473,555,345 | 20,104,874,228 | 16,523,281,637 | 13,358,869,690 | 3,581,592,591 |

Cuenta Pública 2024

Programas y Proyectos de Inversión

45.32

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

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Informe de Programas y Proyectos de Inversión
Del 1o. de enero al 31 de diciembre 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 | 440,825,548 | 3,118,783,529 | 2,654,769,327 | 996,105,365 |
| PI81 Reúso potable indirecto / Agua Regenerada | 149,000,000 | 1,194,752,727 | 1,343,752,727 | 1,343,752,727 | 4,439,600 |
| PI11 Acueducto El Cuchillo II Voltrak Certificados | 0 | 435,577,753 | 435,577,753 | 435,577,753 | 435,577,753 |
| PI08 Presa Libertad (intereses capitalizados) | 0 | 291,198,862 | 291,198,862 | 291,198,862 | 287,574,785 |
| PRODDER 2024 | 0 | 213,098,215 | 213,098,215 | 0 | 0 |
| PROAGUA 2024 - Presa Libertad | 0 | 207,974,138 | 207,974,138 | 0 | 0 |
| PI54 Micro medición | 98,000,000 | (1,048,610) | 96,951,390 | 90,100,000 | 50,880,000 |
| PI11 Acueducto El Cuchillo II | 0 | 82,279,708 | 82,279,708 | 82,279,708 | 8,590,464 |
| Cierres de Contrato | 0 | 50,782,937 | 50,782,937 | 50,225,262 | 17,829,707 |
| PI42 Cumplimiento de la Norma 001-Semamat-2021 en los sistemas de tratamiento de aguas residuales del estado de Nuevo León | 67,264,341 | (29,786,886) | 37,477,455 | 34,700,170 | 3,090,000 |
| Supervisión Técnica PL-UANL | 0 | 36,945,678 | 36,945,678 | 36,944,559 | 27,656,032 |
| PROAGUA 2024 | 0 | 28,537,749 | 28,537,749 | 5,137,122 | 3,968,669 |
| Suministro e Instalación Desarenador tipo Vortex | 0 | 27,347,350 | 27,347,350 | 27,347,350 | 0 |
| PI08 Presa Libertad - Indeminización Terrenos | 0 | 23,975,200 | 23,975,200 | 23,975,200 | 23,975,200 |
| Inspección y Monitoreo de Rehabilitación Presa El Cuchillo | 0 | 23,857,361 | 23,857,361 | 20,566,690 | 0 |
| Equipo de Bombeo Monterrey V | 0 | 23,000,000 | 23,000,000 | 23,000,000 | 23,000,000 |
| PI43 Modernización y ampliación de laboratorio de calidad de Agua | 22,800,000 | (3,418,870) | 19,381,130 | 19,381,130 | 19,314,135 |
| PI49 SAP | 40,000,000 | (21,946,179) | 18,053,821 | 18,053,821 | 4,886,818 |
| Otros Proyectos SADM | 3,974,500 | 10,034,071 | 14,008,571 | 12,394,617 | 1,666,503 |
| PI55 Medidores ART 130 | 13,563,393 | (50,000) | 13,513,393 | 13,513,393 | 13,513,393 |
| PI27 Atención de fugas no visibles a través de la detección y reparación de fugas | 0 | 12,525,000 | 12,525,000 | 12,525,000 | 11,601,000 |
| Sustitución de Climas Centrales LIQ | 0 | 10,866,500 | 10,866,500 | 10,866,500 | 0 |
| PI11 AC II - Recceik Supervisión y Sum Equipo Eléctrico | 0 | 10,440,657 | 10,440,657 | 10,440,657 | 10,440,657 |
| PI08 Presa Libertad (Estudio Forestal y Costo Beneficio) | 0 | 10,342,500 | 10,342,500 | 10,342,500 | 10,342,500 |
| Equipos de cómputo (Z11) | 0 | 8,300,000 | 8,300,000 | 8,300,000 | 8,300,000 |
| PI66 Gestión de Activos e Instrumentación | 0 | 7,402,364 | 7,402,364 | 7,402,364 | 0 |
| Finiquito Suministro Mangas de Rehabilitación, mangas soporte y láminas desluzantes | 0 | 6,731,223 | 6,731,223 | 6,731,223 | 6,731,223 |
| Bombas Sumergibles (20) | 0 | 6,470,640 | 6,470,640 | 6,470,640 | 0 |
| PI08 Presa Libertad | 0 | 5,810,681 | 5,810,681 | 5,810,681 | 5,810,681 |
| Estudio y Proyecto Construcción de Emisor Planta Tratamiento Aguas Residuales | 0 | 4,847,630 | 4,847,630 | 4,847,630 | 4,847,630 |
| PI27 Programa de reducción de fugas en acueductos | 0 | 4,620,000 | 4,620,000 | 4,620,000 | 0 |
| Tormenta Alberto | 0 | 3,690,000 | 3,690,000 | 0 | 0 |
| Uso del sistema ArcGIS | 0 | 3,076,486 | 3,076,486 | 3,076,486 | 0 |
| Dispositivos de Medición de Parámetros de Turbiedad en los Pozos | 0 | 2,914,000 | 2,914,000 | 2,914,000 | 0 |
| Trabajos de Sondeos y Cajas de Registro | 0 | 2,834,331 | 2,834,331 | 2,619,400 | 0 |
| Consultoría y Activación Módulo Meter Asset Management (MAM) | 0 | 2,777,538 | 2,777,538 | 2,777,538 | 0 |
| Acciones de Emergencia - Mejora Eficiencia | 0 | 2,445,708 | 2,445,708 | 2,445,708 | 1,201,483 |
| Adquisición de Desmalezadoras | 0 | 2,402,999 | 2,402,999 | 2,402,999 | 0 |
| PI86 Transformación tecnológica y digital de SADM | 46,090,000 | (43,884,500) | 2,205,500 | 2,205,500 | 2,205,500 |
| Construcción de Red Hidráulica de 10" | 0 | 1,836,696 | 1,836,696 | 1,836,696 | 1,836,696 |
| Adecuación de área Comedor | 0 | 1,780,646 | 1,780,646 | 1,780,646 | 0 |
| Suministro 40 Equipos de Bombeo No Metropolitanos | 0 | 1,717,388 | 1,717,388 | 1,717,388 | 1,611,050 |
| PI11 ACII - Análisis Costo Beneficio | 0 | 1,457,500 | 1,457,500 | 1,457,500 | 1,457,500 |
| Proyecto de Módulo de Lecturas Qorder | 0 | 1,430,000 | 1,430,000 | 1,430,000 | 0 |
| PI08 Presa Libertad (Estudio Técnico Cambio de Uso de Suelo) | 0 | 1,428,983 | 1,428,983 | 1,377,983 | 1,101,983 |
| Módulos Expendedores Inteligentes de Agua | 0 | 1,387,163 | 1,387,163 | 1,387,163 | 937,981 |
| Equipo de Cómputo | 0 | 1,329,575 | 1,329,575 | 1,329,575 | 0 |
| PI63 Proyecto de gestión y control archivística | 0 | 1,261,956 | 1,261,956 | 1,261,956 | 80,004 |
| Subestación Central San Miguel | 0 | 1,181,347 | 1,181,347 | 1,181,347 | 0 |
| PI64 OMNISCANAL | 0 | 1,132,929 | 1,132,929 | 1,051,577 | 0 |
| PI08 Presa Libertad (Gastos Incidentales) | 0 | 1,087,020 | 1,087,020 | 1,086,982 | 344,482 |
| Suministro de Bombas Dosificadoras | 0 | 917,592 | 917,592 | 917,592 | 0 |
| PI68 Mejoras de oficinas SADM | 800,000 | (34,340) | 765,660 | 765,660 | 765,660 |
| Licencias Windows (10) | 0 | 451,000 | 451,000 | 451,000 | 451,000 |
| Construcción de Obra de 5 Pozos | 0 | 396,924 | 396,924 | 126,164 | 0 |
| Reemplazo y Actualización de Estaciones de Datos | 0 | 330,000 | 330,000 | 330,000 | 0 |
| Adecuación de Oficinas DRH | 0 | 163,540 | 163,540 | 163,540 | 0 |
| Equipo de Computo Dfinanzas | 0 | 106,444 | 106,444 | 35,970 | 0 |
| PI88 Programa de estimulación de lluvias | 154,000 | (58,240) | 95,760 | 95,760 | 0 |
| FONADIN | 0 | 70,575 | 70,575 | 0 | 0 |
| Equipamiento Pozo Citrofrut I, II y III y Línea de Conducción y Bayoneta de Acero Montemorelos | 0 | 37,638 | 37,638 | 37,638 | 75,276 |
| PI51 Seguridad Inteligente Institucional (SII) | 5,610,000 | (5,610,000) | 0 | 0 | 0 |
| PI80 Monitoreo y control de descargas | 6,298,000 | (6,298,000) | 0 | 0 | 0 |
| PI10 Rehabilitación del Acueducto El Cuchillo I | 8,575,592 | (8,575,592) | 0 | 0 | 0 |
| Bolsa Contrapartidas PRODDER, PROAGUA y CA | 243,467,813 | (243,467,813) | 0 | 0 | 0 |
| PI90 Estudio diagnóstico de la Planta Potabilizadora San Roque | 10,000,000 | (10,000,000) | 0 | 0 | 0 |
| Pago ACII y Voltrak | 1,590,386,446 | (1,590,386,446) | 0 | 0 | 0 |
| Intereses Capitalizables (Carga Inicial) | 355,364,790 | (355,364,790) | 0 | 0 | 0 |
| Plataforma en línea para difusión de información de facilidades | 1,609,107 | (1,609,107) | 0 | 0 | 0 |
| PI53 Monitoreo de descargas industriales y comerciales | 15,000,000 | (15,000,000) | 0 | 0 | 0 |
| Recursos Crediticios | 1,802,400,000 | (1,802,400,000) | 0 | 0 | 0 |
| PI43 Modernización y ampliación de laboratorio de calidad de Agua | 61,900,000 | (61,900,000) | 0 | 0 | 0 |
| Ampliación de capacidad de la potabilización de la PP San Roque | 263,315,022 | (263,315,022) | 0 | 0 | 0 |
| Monterrey V (Primera Etapa) | 1,100,000,000 | (1,100,000,000) | 0 | 0 | 0 |
| Válvulas para reforzamiento de Acueducto Cuchillo I y ZMM | 277,184,978 | (277,184,978) | 0 | 0 | 0 |
| PI33 Diseño y construcción de nueva central de operaciones Pesquería | 100,000,000 | (100,000,000) | 0 | 0 | 0 |
| Recursos Estatales | 580,034,483 | (547,899,502) | 32,134,980 | 31,747,641 | 13,766,825 |
| PI08 Presa Libertad - Redistribución Suministro Bombeo | 0 | 24,591,877 | 24,591,877 | 24,204,538 | 6,223,722 |
| PROAGUA 2024 - Presa Libertad | 0 | 7,543,103 | 7,543,103 | 7,543,103 | 7,543,103 |
| Contrapartida Presa Libertad Anexo R16 | 431,034,483 | (431,034,483) | 0 | 0 | 0 |
| PI81 Pago Reúso potable indirecto / Agua Regenerada | 149,000,000 | (149,000,000) | 0 | 0 | 0 |
| Recursos Federales | 0 | 458,457,055 | 458,457,055 | 11,504,013 | 10,561,845 |
| PROAGUA 2024 - Presa Libertad | 0 | 215,517,241 | 215,517,241 | 7,543,103 | 7,543,103 |
| PRODDER 2024 | 0 | 213,098,215 | 213,098,215 | 0 | 0 |
| PROAGUA 2024 | 0 | 29,771,024 | 29,771,024 | 3,960,910 | 3,018,742 |
| FONADIN | 0 | 70,575 | 70,575 | 0 | 0 |
| Subtotal Proyectos 2024 | 5,060,392,464 | (1,451,016,900) | 3,609,375,564 | 2,698,020,982 | 1,020,434,036 |
| Referendo de Proyectos anteriores al 2024 | 0 | 4,813,491,681 | 4,813,491,681 | 3,276,052,151 | 3,194,918,078 |
| Total | 5,060,392,464 | 3,362,474,781 | 8,422,867,245 | 5,974,073,133 | 4,215,352,114 |

Cuenta Pública 2024

Anexos

45.34

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

Cuenta Pública 2024

Relación de bienes muebles e inmuebles

45.35

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

Cuenta Pública 2024

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio al 31 de diciembre de 2024
(Pesos)
Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

| Código | Descripción del Bien Mueble | Valor en Libros |
|--------|---|-----------------|
| | Debido a la volumetría, se proporcionará información mediante CD de la relación de los Bienes Muebles | |

45.36

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

Cuenta Pública 2024

Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio al 31 de diciembre de 2024
(Pesos)
Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

| Código | Descripción del Bien Inmueble | Valor en Libros |
|--------|---|-----------------|
| | Debido a la volumetría, se proporcionará información mediante CD de la relación de los Bienes Inmuebles | |

45.37

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

Cuenta Pública 2024

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

45.38

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

Cuenta Pública 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 |

Cuenta Pública 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 MERCANTIL DEL NORTE S.A. INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BANORTE |
| ACTIVO SUBYACENTE | TIIE |
| FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN | 23 DE DICIEMBRE DE 2024 |
| FECHA DE INICIO | 26 DE MAYO DEL 2025 |
| FECHA DE VENCIMIENTO | 25 DE MAYO DEL 2026 |
| MONTO DE REFERENCIA | 873,606,841.99 MXN |
| PRECIO DE EJERCICIO | 13.000000% |
| PRIMA | 110,600.00 MXN |
| FECHA DE PAGO DE LA PRIMA | 24 DE DICIEMBRE DE 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 MERCANTIL DEL NORTE S.A. INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BANORTE |
| ACTIVO SUBYACENTE | TIIE |
| FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN | 23 DE DICIEMBRE DE 2024 |
| FECHA DE INICIO | 25 DE MARZO DE 2025 |
| FECHA DE VENCIMIENTO | 25 DE MARZO DE 2026 |
| MONTO DE REFERENCIA | 591,358,715.67 MXN |
| PRECIO DE EJERCICIO | 13.000000% |
| PRIMA | 44,900.00 MXN |
| FECHA DE PAGO DE LA PRIMA | 24 DE DICIEMBRE DE 2024 |

45.40

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

Cuenta Pública 2024

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

| 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 | TIIIE |
| FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN | 24 DE JULIO DEL 2024 |
| FECHA DE INICIO | 25 DE JULIO DEL 2024 |
| FECHA DE VENCIMIENTO | 25 DE JULIO DEL 2025 |
| MONTO DE REFERENCIA | 272,810,180.60 MXN |
| PRECIO DE EJERCICIO | 13.500000% |
| PRIMA | 67,525.00 MXN |
| FECHA DE PAGO DE LA PRIMA | 26 DE JULIO DEL 2024 |

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

| 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 | TIIIE |
| FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN | 24 DE OCTUBRE DEL 2024 |
| FECHA DE INICIO | 26 DE DICIEMBRE DEL 2024 |
| FECHA DE VENCIMIENTO | 26 DE DICIEMBRE DEL 2025 |
| MONTO DE REFERENCIA | 198,056,173.63 MXN |
| PRECIO DE EJERCICIO | 12.500000% |
| PRIMA | 39,373.00 MXN |
| FECHA DE PAGO DE LA PRIMA | 28 DE OCTUBRE DEL 2024 |

45.41

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

Cuenta Pública 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)

Cuenta Pública 2024

Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas

45.43

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

Cuenta Pública 2024

**Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Relación de cuentas bancarias productivas específicas al 31 de diciembre 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 |
| EGRESOS PRODDER 2024 | BBVA | 0123691616 |
| | | |

45.44

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

Cuenta Pública 2024

Ley de Disciplina Financiera

45.45

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

Cuenta Pública 2024

| Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Detallada-LDF Al 31 de diciembre 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) | 172,578,728 | 71,057,998 | a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9) | 1,711,402,017 | 1,786,942,187 |
| a1) Efectivo | 2,541,278 | 2,525,405 | a1) Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo | 69,431,564 | 56,685,533 |
| a2) Bancos/Tesorería | 119,001,728 | -34,867,474 | a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 1,166,139,410 | 1,207,521,340 |
| a3) Bancos/Dependencias/Otros | 0 | 0 | a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| a4) Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | 51,035,722 | 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 | 9,269,799 | 10,685,602 |
| a7) Otros Efectivos y Equivalentes | 0 | 0 | a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 402,297,987 | 431,732,263 |
| | | | a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| | | | a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 64,263,257 | 80,317,449 |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7) | 7,320,174,684 | 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 | 6,326,942,825 | 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 | 60,679,316 | 59,223,584 | b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 932,552,542 | 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) | 163,058,766 | 138,351,064 |
| b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo | 0 | 0 | c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública | 163,058,766 | 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 |
| | | | d. Títulos y Valores a Corto Plazo | 0 | 0 |
| c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5) | 288,857,515 | 574,132,437 | e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3) | 2,133,120,065 | 1,882,606,411 |
| c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 288,418,484 | 573,641,672 | e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 49,827,934 | 40,579,450 |
| c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | 0 | 0 | e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 0 | 0 |
| c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo | 0 | 0 | e3) Otros pasivos Diferidos a Corto Plazo | 2,083,292,131 | 1,842,026,961 |
| c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 0 | 0 | | | |
| c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | 439,031 | 490,765 | f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6) | 127,592,037 | 131,615,387 |
| | | | f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo | 0 | 0 |
| d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5) | 0 | 0 | f2) Fondos en Administración a Corto Plazo | 127,592,037 | 131,615,387 |
| d1) Inventario de Mercancías para Venta | 0 | 0 | f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo | 0 | 0 |
| d2) Inventario de Mercancías Terminadas | 0 | 0 | f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0 | 0 | f5) Otros Fondos de terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0 | 0 |
| d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0 | 0 | f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo | 0 | 0 |
| d5) Bienes en Tránsito | 0 | 0 | | | |
| | | | g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3) | 620,585,409 | 663,715,974 |
| e. Almacenes | 214,936,294 | 227,359,283 | g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | 0 | 0 |
| | | | g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo | 0 | 0 |
| f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2) | -2,838,495,246 | -3,478,160,819 | g3) Otras Provisiones a Corto Plazo | 620,585,409 | 663,715,974 |
| f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | -2,838,495,246 | -3,478,160,819 | | | |
| f2) Estimación por Deterioro de Inventarios | 0 | 0 | h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3) | 0 | 0 |
| | | | h1) Ingresos por Clasificar | 0 | 0 |
| g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4) | 1,399,403 | 1,399,403 | h2) Recaudación por Participar | 0 | 0 |
| g1) Valores en Garantía | 1,399,403 | 1,399,403 | h3) Otros pasivos Circulantes | 0 | 0 |
| g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos) | 0 | 0 | | | |
| g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago | 0 | 0 | IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA= a+b+c+d+e+f+g+h) | 4,755,758,294 | 4,603,231,023 |
| g4) Adquisición con Fondos de Terceros | 0 | 0 | | | |
| | | | Pasivo No Circulante | | |
| IIA. Total de Activos Circulantes (IIA= a+b+c+d+e+f+g) | 5,159,451,378 | 5,476,789,270 | a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 13,522,881,633 | 13,639,108,295 |
| | | | b. Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activo No Circulante | | | c. Deuda Pública a Largo Plazo | 4,769,018,159 | 4,932,070,081 |
| a. Inversiones Financieras a Largo Plazo | 1,061,654,129 | 1,483,346,871 | d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 1,776,134,683 | 2,002,796,362 | e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 267,330,716 | 264,908,889 |
| c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 85,036,273,290 | 80,752,997,002 | f. Provisiones a Largo Plazo | 8,936,872,848 | 9,068,344,203 |
| d. Bienes Muebles | 7,870,866,881 | 7,308,886,977 | | | |
| e. Activos Intangibles | 567,737,803 | 540,825,124 | IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB= a+b+c+d+e+f) | 27,496,103,356 | 27,904,431,468 |
| f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -33,544,656,451 | -32,199,043,368 | | | |
| g. Activos Diferidos | 0 | 0 | II. Total del Pasivo (II=IIA+IIIB) | 32,251,861,650 | 32,507,662,491 |
| h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 | | | |
| i. Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 | | | |
| | | | | | |
| IIIB. Total de Activos no Circulantes (IIIB= a+b+c+d+e+f+g+h+i) | 62,768,010,335 | 59,889,808,878 | | | |

Cuenta Pública 2024

| Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Detallada-LDF Al 31 de diciembre 2024 y 2023 (Pesos) | | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| Concepto | 2024 | 2023 | Concepto | 2024 | 2023 |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | | | | | |
| III A. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (III A=a+b+c) | | | | 29,053,957,295 | 28,352,866,184 |
| a. Aportaciones | | | | 0 | 0 |
| b. Donaciones de Capital | | | | 17,833,130,211 | 17,833,130,155 |
| c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | | | | 11,220,827,084 | 10,519,736,029 |
| III B. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (III B=a+b+c+d+e) | | | | 6,621,642,768 | 4,506,069,473 |
| a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | | 2,115,573,295 | 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 |
| III C. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de La Hacienda Pública/Patrimonio (III C=a+b) | | | | 0 | 0 |
| a. Resultado por Posición Monetaria | | | | 0 | 0 |
| b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | | | 0 | 0 |
| III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III=III A+III B+III C) | | | | 35,675,600,063 | 32,858,935,657 |
| I. Total del Activo (I=IA+IB) | 67,927,461,713 | 65,366,598,148 | IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV=II+III) | 67,927,461,713 | 65,366,598,148 |

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Cuenta Pública 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 diciembre 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 | -301,402,985 | 163,058,766 | 4,932,076,926 | 598,426,392 | 1,205,614 |
| A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3) | 138,351,064 | 0 | -138,351,064 | 163,058,766 | 163,058,766 | 598,426,392 | 1,205,614 |
| a1) Instituciones de Crédito | | | | | | | |
| BANORTE | 70,974,513 | | -70,974,513 | 72,322,405 | 72,322,405 | 129,738,788 | 0 |
| COFIDAN | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BANOBRAS | 52,182,074 | | -52,182,074 | 59,680,388 | 59,680,388 | 355,767,366 | 1,098,716 |
| BBVA | 15,194,477 | | -15,194,477 | 31,055,973 | 31,055,973 | 112,920,238 | 106,898 |
| 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 | -163,051,921 | 0 | 4,769,018,160 | 0 | 0 |
| b1) Instituciones de Crédito | | | | | | | |
| BANORTE | 1,047,369,567 | 0 | -72,315,560 | 0 | 975,054,007 | 0 | 0 |
| COFIDAN | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BANOBRAS | 2,949,912,541 | 0 | -59,680,388 | 0 | 2,890,232,153 | 0 | 0 |
| BBVA | 934,787,973 | 0 | -31,055,973 | 0 | 903,732,000 | 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 | -117,456,620 | 0 | 0 | 27,319,784,724 | 0 | 0 |
| 3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2) | 32,507,662,491 | -117,456,620 | -301,402,985 | 163,058,766 | 32,251,861,650 | 598,426,392 | 1,205,614 |
| 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 |

Cuenta Pública 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 | TIIIE + 0.50 | 0.25% | - |
| B. Crédito BANOBRAS 2 | 1,250,000,000 | 20 años | TIIIE + 0.59 | 0.00% | 7.726% |
| C. Crédito BANOBRAS 1 | 2,000,000,000 | 20 años | TIIIE + 0.56 | 0.00% | 7.705% |
| D. Crédito BBVA 1 | 550,000,000 | 15 años | TIIIE + 0.55 | 0.00% | 8.261% |
| E. Crédito BBVA 2 | 400,000,000 | 15 años | TIIIE + 0.59 | 1.00% | 8.451% |
| F. Crédito BANORTE III | 50,000,000 | 15 años | TIIIE + 0.76 | 0.00% | 8.465% |
| G. Crédito BANORTE IV | 250,000,000 | 15 años | TIIIE + 0.60 | 0.00% | 8.302% |

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Cuenta Pública 2024

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

Cuenta Pública 2024

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

Estado Analítico de Ingresos LDF

Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024

(Pesos)

| Rubro de Ingresos | Ingreso | | | | | Diferencia |
|---|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| | Estimado (1) | Ampliaciones y Reducciones (2) | Modificado (3=1+2) | Devengado (4) | Recaudado (5) | |
| A.Impuestos | | | | | | |
| B.Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | | | | | | |
| C.Contribuciones de Mejoras | | | | | | |
| D.Derechos | | | | | | |
| E.Productos | | | | | | |
| F.Aprovechamientos | | | | | | |
| G.Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios | 13,957,907,891 | 1,624,848,512 | 15,582,756,403 | 14,807,294,955 | 14,803,620,412 | 845,712,521 |
| 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 | 816,615,954 | 896,650,437 | 816,615,954 | 816,615,954 | 736,581,471 |
| 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 (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L) Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición | 14,037,942,374 | 2,441,464,466.43 | 16,479,406,840 | 15,623,910,909 | 15,620,236,366 | 1,582,293,992 |
| 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 | 623,774,271 | 3,018,179,335 | 1,260,587,953 | 1,260,587,953 | - 1,133,817,112 |
| II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E) | 2,394,405,065 | 623,774,271 | 3,018,179,335 | 1,260,587,953 | 1,260,587,953 | - 1,133,817,112 |
| III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A) | 1,811,640,999 | - 1,802,400,000 | 9,240,999 | - | - | - 1,811,640,999 |
| A. Ingresos Derivados de Financiamientos | 1,811,640,999 | - 1,802,400,000 | 9,240,999 | - | - | - 1,811,640,999 |
| IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III) | 18,243,988,438 | 1,262,838,737 | 19,506,827,175 | 16,884,498,862 | 16,880,824,319 | - 1,363,164,119 |
| Datos Informativos | | | | | | |
| 1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición | 1,811,640,999 | - 1,802,400,000 | 9,240,999 | - | - | - 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 | - 1,802,400,000 | 9,240,999 | - | - | - 1,811,640,999 |

45.51

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

Cuenta Pública 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)
Del 1° de enero al 31 de diciembre 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+I) | 15,631,318,883 | 2,585,960,420 | 18,217,279,302 | 15,737,196,733 | 12,858,208,178 | 2,480,082,569 |
| A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7) | 4,677,806,600 | -24,286,566 | 4,653,520,034 | 4,612,967,436 | 4,432,764,058 | 40,552,598 |
| a1) Remuneraciones al personal de Carácter Permanente | 1,495,839,295 | 28,367,207 | 1,524,206,502 | 1,518,748,448 | 1,518,460,962 | 5,458,053 |
| a2) Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio | 10,408,909 | 978,401 | 11,387,310 | 10,893,277 | 10,893,277 | 494,033 |
| a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales | 478,738,382 | 24,323,708 | 503,062,090 | 499,665,656 | 499,665,656 | 3,396,434 |
| a4) Seguridad Social | 571,082,236 | 7,158,398 | 578,240,634 | 572,875,565 | 572,875,565 | 5,365,068 |
| a5) Otras prestaciones Sociales y Económicas | 2,121,737,778 | -85,114,279 | 2,036,623,499 | 2,010,784,489 | 1,830,868,598 | 25,839,010 |
| 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 | -110,514,823 | 605,443,848 | 566,633,777 | 399,609,421 | 38,810,071 |
| b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 38,481,691 | -10,903,447 | 27,578,244 | 27,247,782 | 13,282,387 | 330,462 |
| b2) Alimentos y Utensilios | 1,028,239 | 583,594 | 1,611,833 | 1,551,078 | 1,602,178 | 60,755 |
| b3) Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización | 10,800 | -10,800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 241,184,581 | -56,370,980 | 184,813,601 | 174,524,725 | 115,890,307 | 10,288,876 |
| b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 173,571,228 | -20,160,944 | 153,410,284 | 132,296,616 | 83,218,019 | 21,113,668 |
| b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos | 112,863,073 | 3,191,120 | 116,054,193 | 114,248,941 | 105,136,948 | 1,805,253 |
| b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos | 79,337,077 | -8,271,148 | 71,065,929 | 70,333,543 | 47,483,321 | 732,386 |
| b8) Materiales y Suministros para Seguridad | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b9) Herramientas, Relaciones y Accesorios Menores | 69,481,983 | -18,572,218 | 50,909,765 | 46,431,092 | 33,096,260 | 4,478,674 |
| C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9) | 4,536,705,412 | 1,421,521,518 | 5,958,226,929 | 5,752,929,295 | 3,622,606,693 | 205,297,634 |
| c1) Servicios Básicos | 1,624,200,176 | 163,945,414 | 1,788,145,590 | 1,640,705,900 | 1,545,094,327 | 147,439,683 |
| c2) Servicios de Arrendamiento | 166,018,343 | 7,657,067 | 173,675,410 | 169,566,641 | 92,874,056 | 4,109,769 |
| c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios | 346,787,555 | 1,113,796,124 | 1,460,583,679 | 1,454,295,248 | 76,554,673 | 6,288,431 |
| c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 133,125,560 | -3,801,632 | 129,323,928 | 128,468,928 | 124,312,693 | 855,000 |
| c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 1,179,886,740 | -265,033,851 | 914,852,890 | 882,507,458 | 394,642,932 | 32,345,432 |
| c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 55,417,492 | 15,589,398 | 71,006,890 | 70,981,902 | 53,669,308 | 24,988 |
| c7) Servicio de Traslado y Viáticos | 9,534,583 | -7,699,915 | 1,834,668 | 1,685,394 | 1,643,009 | 149,274 |
| c8) Servicios Oficiales | 11,247,809 | -5,746,151 | 5,501,658 | 4,417,853 | 4,417,853 | 1,083,806 |
| c9) Otros Servicios Generales | 1,010,487,154 | 402,815,063 | 1,413,302,216 | 1,400,300,971 | 1,329,397,843 | 13,001,245 |
| D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9) | 0 | 135,000,000 | 135,000,000 | 135,000,000 | 135,000,000 | 0 |
| d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0 | 135,000,000 | 135,000,000 | 135,000,000 | 135,000,000 | 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 | 439,096,845 | 676,392,691 | 436,214,931 | 245,279,990 | 240,177,760 |
| e1) Mobiliario y Equipo de Administración | 26,731,215 | 10,012,756 | 36,743,971 | 36,207,229 | 12,847,809 | 536,742 |
| e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 22,426,570 | -927,102 | 21,499,468 | 21,452,703 | 18,585,468 | 46,766 |
| e4) Vehículos y Equipo de Transporte | 0 | 4,524,650 | 4,524,650 | 4,524,650 | 0 | 0 |
| e5) Equipo de Defensa y Seguridad | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 184,628,954 | 328,814,928 | 513,443,882 | 301,551,665 | 171,263,790 | 211,892,216 |
| e7) Activos Biológicos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e8) Bienes Inmuebles | 0 | 64,349,008 | 64,349,008 | 37,097,365 | 37,097,365 | 27,251,643 |
| e9) Activos Intangibles | 3,509,107 | 32,322,605 | 35,831,712 | 35,381,320 | 5,485,559 | 450,392 |
| F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3) | 3,813,002,905 | -1,309,767,248 | 2,503,235,657 | 1,490,283,555 | 1,285,425,998 | 1,012,952,102 |
| f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 355364789.5 | 1,177,302,485 | 1,532,667,275 | 829,001,096 | 783,863,642 | 703,666,179 |
| f2) Obra Pública en Bienes Propios | 3,457,638,115 | -2,487,069,733 | 970,568,382 | 661,282,460 | 501,562,356 | 309,285,923 |
| 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 | -941,697,792 | 70,804,504 | 0 | 0 | 70,804,504 |
| 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 | -941,697,792 | 70,804,504 | 0 | 0 | 70,804,504 |
| H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3) | 550,000 | -250,000 | 300,000 | 300,000 | 300,000 | 0 |
| h1) Participaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| h2) Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| h3) Convenios | 550,000 | -250,000 | 300,000 | 300,000 | 300,000 | 0 |
| I. Deuda Pública | 637,497,153 | 2,976,858,487 | 3,614,355,640 | 2,742,867,739 | 2,737,222,018 | 871,487,901 |
| i1) Amortización de la Deuda Pública | 138,344,337 | -118 | 138,344,219 | 138,344,219 | 138,344,219 | 0 |
| i2) Intereses de la Deuda Pública | 494,318,552 | -188,506,825 | 305,811,727 | 305,811,727 | 300,166,006 | 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 | 4,834,264 | -3,628,650 | 1,205,614 | 1,205,614 | 1,205,614 | 0 |
| i6) Apoyos Financieros | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas) | 0 | 3,168,994,080 | 3,168,994,080 | 2,297,506,179 | 2,297,506,179 | 871,487,901 |

Cuenta Pública 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)
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024
(Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | |
|---|-----------------------|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| | Aprobado (1) | Ampliaciones/ (Reducciones) 2 | Egresos Modificado 3 | Devengado 4 | Pagado 5 | Subejercicio 6=(3-4) |
| I. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I) | 0 | 1,887,594,925 | 1,887,594,925 | 786,084,903 | 500,661,512 | 1,101,510,022 |
| 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 | 51,096,242 | 51,096,242 | 35,326,636 | 24,463,323 | 15,769,606 |
| b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 0 | 482,185 | 482,185 | 480,664 | 480,664 | 1,522 |
| 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 | 50,613,365 | 50,613,365 | 34,845,280 | 23,981,968 | 15,768,084 |
| b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos | 0 | 692 | 692 | 692 | 692 | 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 | 72,077,534 | 72,077,534 | 72,076,724 | 72,076,724 | 810 |
| c1) Servicios Básicos | 0 | 71,481,897 | 71,481,897 | 71,481,897 | 71,481,897 | 0 |
| c2) Servicios de Arrendamiento | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios | 0 | 387,941 | 387,941 | 387,931 | 387,931 | 10 |
| 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 | 206,897 | 206,897 | 206,897 | 206,897 | 0 |
| c9) Otros Servicios Generales | 0 | 800 | 800 | 0 | 0 | 800 |
| 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 | 282,135,888 | 282,135,888 | 78,428,577 | 78,428,577 | 203,707,311 |
| 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 | 254,425,409 | 254,425,409 | 65,306,412 | 65,306,412 | 189,118,997 |
| e7) Activos Biológicos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e8) Bienes Inmuebles | 0 | 27,710,479 | 27,710,479 | 13,122,165 | 13,122,165 | 14,588,314 |
| e9) Activos Intangibles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3) | 0 | 1,326,747,928 | 1,326,747,928 | 543,456,600 | 268,896,522 | 783,291,328 |
| f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 0 | 1,220,853,770 | 1,220,853,770 | 483,141,959 | 220,663,604 | 737,711,811 |
| f2) Obra Pública en Bienes Propios | 0 | 105,894,158 | 105,894,158 | 60,314,641 | 48,232,918 | 45,579,517 |
| 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 | 70262093.89 | 70262093.89 | 0 | 0 | 70262093.89 |
| 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 | 70262093.89 | 70262093.89 | 0 | 0 | 70262093.89 |
| 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 | 85,275,239 | 85,275,239 | 56,796,366 | 56,796,366 | 28,478,873 |
| 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 | 85,275,239 | 85,275,239 | 56,796,366 | 56,796,366 | 28,478,873 |
| III. Total Egresos III=(I+II) | 15,631,318,883 | 4,473,555,345 | 20,104,874,228 | 16,523,281,637 | 13,358,869,690 | 3,581,592,591 |

Cuenta Pública 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 diciembre 2024
(Pesos)

| Clasificación Administrativa | Aprobado 1 | Ampliaciones/ (Reducciones) 2 | Egresos Modificado 3=(1+2) | Devengado 4 | Pagado 5 | Subejercicio 6=(3-4) |
|--|-----------------------|-------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 3500540001-Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey,I.P.D. | | | | | | |
| I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H) | 15,631,318,883 | 2,585,960,420 | 18,217,279,302 | 16,044,180,609 | 12,915,211,440 | 2,173,098,693 |
| DIRECCIÓN GENERAL | 3,745,707 | -999,772 | 2,745,935 | 2,745,615 | 1,514,817 | 320 |
| DIRECCIÓN ADJUNTA (INGENIERÍA, OPERACIONES, SANEAMIENTO, TECNOLOGÍAS, CALIDAD DEL AGUA, PLANEACIÓN HÍDRICA, GESTIÓN ESTRATÉGICA) | 6,422,809,385 | 4,454,167,231 | 10,876,976,616 | 9,182,025,143 | 6,491,910,460 | 1,694,951,473 |
| DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN | 715,595,533 | -35,128,597 | 680,466,937 | 670,464,192 | 562,323,944 | 10,002,745 |
| DIRECCIÓN DE FINANZAS | 3,303,297,257 | -2,048,755,190 | 1,254,542,067 | 918,153,132 | 898,213,597 | 336,388,935 |
| DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS | 4,850,577,084 | 53,395,070 | 4,903,972,153 | 4,817,529,678 | 4,589,908,134 | 86,442,475 |
| DIRECCIÓN COMERCIAL | 252,400,225 | 94,893,782 | 347,294,007 | 306,629,964 | 243,937,140 | 40,664,043 |
| DIRECCIÓN JURÍDICA | 8,633,325 | -4,597,787 | 4,035,538 | 3,293,015 | 2,686,228 | 742,523 |
| COORDINACIÓN EJECUTIVA | 73,448,083 | 73,435,907 | 146,883,990 | 142,984,012 | 124,399,016 | 3,899,978 |
| COORDINACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA | 812,283 | -450,224 | 362,059 | 355,859 | 318,105 | 6,201 |
| II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H) | 0 | 1,887,594,925 | 1,887,594,925 | 479,101,027 | 443,658,250 | 1,408,493,898 |
| DIRECCIÓN GENERAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DIRECCIÓN ADJUNTA (INGENIERÍA, OPERACIONES, SANEAMIENTO, TECNOLOGÍAS, CALIDAD DEL AGUA, PLANEACIÓN HÍDRICA, GESTIÓN ESTRATÉGICA) | 0 | 1,534,758,764 | 1,534,758,764 | 478,712,404 | 443,269,627 | 1,056,046,360 |
| DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN | 0 | 692 | 692 | 692 | 692 | 0 |
| DIRECCIÓN DE FINANZAS | 0 | 319,057,528 | 319,057,528 | 0 | 0 | 319,057,528 |
| DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS | 0 | 387,941 | 387,941 | 387,931 | 387,931 | 10 |
| DIRECCIÓN COMERCIAL | 0 | 33,390,000 | 33,390,000 | 0 | 0 | 33,390,000 |
| 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 | 4,473,555,345 | 20,104,874,228 | 16,523,281,637 | 13,358,869,690 | 3,581,592,591 |

Cuenta Pública 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 diciembre 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 | 2,585,960,420 | 18,217,279,302 | 15,743,251,206 | 12,858,415,074 | 2,474,028,096 |
| 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 | -390,898,067 | 14,602,923,662 | 13,000,383,467 | 10,121,193,056 | 1,602,540,195 |
| b1) Protección Ambiental | 2,182,469,990 | 1,166,156,556 | 3,348,626,546 | 3,245,801,597 | 1,507,169,741 | 102,824,948 |
| b2) Vivienda y Servicios de la Comunidad | 12,811,351,740 | -1,557,054,623 | 11,254,297,117 | 9,754,581,870 | 8,614,023,315 | 1,499,715,247 |
| b3) Salud | | | | | | |
| b4) Recreación Cultura y otras Manifestaciones Sociales | | | | | | |
| b5) Educación Protección Social | | | | | | |
| b6) Otros Asuntos Sociales | | | | | | |
| C. Desarrollo Economico 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 | 2,976,858,487 | 3,614,355,640 | 2,742,867,739 | 2,737,222,018 | 871,487,901 |
| d1) Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda | 637,497,153 | -192,135,593 | 445,361,560 | 445,361,560 | 439,715,839 | 0 |
| d2) Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno | | | | | | |
| d3) Saneamiento del Sistema Financiero | | | | | | |
| d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores | | 3,168,994,080 | 3,168,994,080 | 2,297,506,179 | 2,297,506,179 | 871,487,901 |

Cuenta Pública 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 diciembre 2024
 (Pesos)

| Concepto | Egresos | | | | | |
|--|-----------------------|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Aprobado 1 | Ampliaciones/ (Reducciones) 2 | Egresos Modificado 3 | Devengado 4 | Pagado 5 | Subejercicio 6=3-4 |
| II. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D) | 0 | 1,887,594,925 | 1,887,594,925 | 780,030,430 | 500,454,616 | 1,107,564,495 |
| 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 | 1,802,319,686 | 1,802,319,686 | 723,234,064 | 443,658,250 | 1,079,085,622 |
| b1) Protección Ambiental | 0 | 89,231,820 | 89,231,820 | 25,615,458 | 20,750,183 | 63,616,361 |
| b2) Vivienda y Servicios de la Comunidad | 0 | 1,713,087,867 | 1,713,087,867 | 697,618,606 | 422,908,067 | 1,015,469,261 |
| 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 | 85,275,239 | 85,275,239 | 56,796,366 | 56,796,366 | 28,478,873 |
| 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 | 85,275,239 | 85,275,239 | 56,796,366 | 56,796,366 | 28,478,873 |
| III. Total de Egresos (III=I+II) | 15,631,318,883 | 4,473,555,345 | 20,104,874,228 | 16,523,281,637 | 13,358,869,690 | 3,581,592,591 |

Cuenta Pública 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
 Del 1° de enero al 31 de diciembre 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 | -24,286,566 | 4,653,520,034 | 4,612,967,436 | 4,432,764,058 | 40,552,598 |
| A. Personal Administrativo y de Servicio Público | 4,677,806,600 | -24,286,566 | 4,653,520,034 | 4,612,967,436 | 4,432,764,058 | 40,552,598 |
| B. Magisterio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Servicios de Salud (C=c1+c2) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c1) Personal Administrativo | | | | | | |
| c2) Personal Médico, Paramédico y afín | | | | | | |
| D. Seguridad Pública | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E. Gastos asociados a la implementación de nuevas Leyes Federales o reformas a las mismas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e1) Nombre del Programa o ley 1 | | | | | | |
| e2) Nombre del Programa o ley 2 | | | | | | |
| F. Sentencias Laborales Definitivas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Servicios de Salud (C=c1+c2) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c1) Personal Administrativo | | | | | | |
| c2) Personal Médico, Paramédico y afín | | | | | | |
| D. Seguridad Pública | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E. Gastos asociados a la implementación de nuevas Leyes Federales o reformas a las mismas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e1) Nombre del Programa o ley 1 | | | | | | |
| e2) Nombre del Programa o ley 2 | | | | | | |
| F. Sentencias Laborales Definitivas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Total de Gastos en Servicios Personales (III=I+II) | 4,677,806,600 | -24,286,566 | 4,653,520,034 | 4,612,967,436 | 4,432,764,058 | 40,552,598 |

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Balance Presupuestario - LDF
Del 1o. de enero al 31 de Diciembre 2024
(Cifras en Pesos)

| Concepto | Estimado/ Aprobado | Devengado | Recaudado/Pagado |
|---|---------------------------|-----------------------|-------------------------|
| A. Ingresos Totales (A=A1+A2+A3) | 18,105,644,101 | 16,746,154,642 | 16,742,480,100 |
| A1. Ingresos de libre Disposición | 14,037,942,374 | 15,623,910,909 | 15,620,236,366 |
| A2. Transferencias Federales Etiquetadas | 2,394,405,065 | 1,260,587,953 | 1,260,587,953 |
| A3. Financiamiento Neto | 1,673,296,662 | -138,344,219 | -138,344,219 |
| B. Egresos presupuestarios (B=B1+B2) | 15,492,974,546 | 16,384,937,417 | 13,220,525,471 |
| B1. Gasto no Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública) | 15,492,974,546 | 15,598,852,514 | 12,719,863,958 |
| B2. Gasto Etiquetado (sin Incluir la Deuda Pública) | 0 | 786,084,903 | 500,661,512 |
| C. Remanente del Ejercicio Anterior (C=C1+C2) | 2,055,336,629 | 2,354,302,545 | 2,354,302,545 |
| C1. Remanente de Ingresos de Libre Disposición aplicados al periodo | 1,996,202,845 | 2,297,506,179 | 2,297,506,179 |
| C2. Remanente de transferencias Federales Etiquetadas Aplicadas en el periodo | 59,133,784 | 56,796,366 | 56,796,366 |
| I. Balance Presupuestario (I=A-B+C) | 4,668,006,184 | 2,715,519,770 | 5,876,257,174 |
| II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II=I-A3) | 2,994,709,522 | 2,853,863,990 | 6,014,601,393 |
| III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III=II-C) | 939,372,893 | 499,561,444 | 3,660,298,848 |
| Concepto | Aprobado | Devengado | Pagado |
| E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E=E1+E2) | 499,152,816 | 307,017,341 | 301,371,620 |
| E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado | 499,152,816 | 307,017,341 | 301,371,620 |
| E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado | 0 | 0 | 0 |
| IV. Balance primario (IV=III+E) | 1,438,525,709 | 806,578,785 | 3,961,670,468 |
| 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 | 138,344,219 | 138,344,219 |
| G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto no Etiquetado | 138,344,337 | 138,344,219 | 138,344,219 |
| G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado | 0 | 0 | 0 |
| A3. Financiamiento Neto (A3=F-G) | 1,673,296,662 | -138,344,219 | -138,344,219 |
| Concepto | Estimado /Aprobado | Devengado | Recaudado/Pagado |
| A1. Ingresos de Libre Disposición | 14,037,942,374 | 15,623,910,909 | 15,620,236,366 |
| A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1=F1-G1) | 1,673,296,662 | -138,344,219 | -138,344,219 |
| 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 | 138,344,219 | 138,344,219 |
| B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública) | 15,492,974,546 | 15,598,852,514 | 12,719,863,958 |
| C1. Remanentes de Ingresos de la Libre Disposición aplicados en el periodo | 1,996,202,845 | 2,297,506,179 | 2,297,506,179 |
| V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V=A1+A3.1 -B1+C1) | 2,214,467,335 | 2,184,220,355 | 5,059,534,367 |
| VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin financiamiento (V=A1+A3.1 -B1+C1) | 541,170,673 | 2,322,564,574 | 5,197,878,587 |
| Concepto | Estimado /Aprobado | Devengado | Recaudado/Pagado |
| A2. Transferencias Federales Etiquetadas | 2,394,405,065 | 1,260,587,953 | 1,260,587,953 |
| 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 | 786,084,903 | 500,661,512 |
| C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicadas en el periodo | 59,133,784 | 56,796,366 | 56,796,366 |
| VII. Balance Presupuestario Recursos Etiquetados (VII=A2+A3.2-B2+C2) | 2,453,538,849 | 531,299,416 | 816,722,807 |
| VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento neto (VIII=VII+A3.2) | 2,453,538,849 | 531,299,416 | 816,722,807 |

45.58

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

Cuenta Pública 2024

Formato 7 a) Proyecciones de Ingresos - LDF

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
 Proyección de Ingresos-LDF
 Del 1o de enero al 31 de diciembre 2024
 Cuenta Pública 2024
 (Cifras Nominales)
 (Pesos)

| Concepto (b) | Año en Cuestión (de iniciativa de ley) (c) 2025 | Año 1 (d) 2026 | Año 2 (d) 2027 | Año 3 (d) 2028 | Año 4 (d) 2029 | Año 5 (d) 2030 |
|---|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. Ingresos de Libre Disposición (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L) | 14,846,227,112 | 15,543,999,786 | 16,196,847,777 | 16,796,131,145 | 17,417,587,997 | 18,062,038,753 |
| A. Impuestos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Servicios Generales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Derechos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E. Productos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F. Aprovechamientos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| G. Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 14,846,227,112 | 15,543,999,786 | 16,196,847,777 | 16,796,131,145 | 17,417,587,997 | 18,062,038,753 |
| H. Participaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I. Incentivos Derivados de Colaboración Fiscal | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| J. Transferencias y Asignaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K. Convenios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| L. Otros Ingresos de Libre Disposición | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Transferencias Federales Etiquetadas (2=A+B+C+D+E) | 467,260,621 | 513,986,683 | 565,385,351 | 621,923,887 | 684,116,275 | 752,527,903 |
| A. Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Convenios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Fondos Distintos de Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios, Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas | 467,260,621 | 513,986,683 | 565,385,351 | 621,923,887 | 684,116,275 | 752,527,903 |
| 3. Ingresos Derivados de Financiamiento (3=A) | 2,184,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A. Ingresos Derivados de Financiamiento | 2,184,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Total de Ingresos Proyectados (4=1+2+3) | 17,497,487,733 | 16,057,986,469 | 16,762,233,129 | 17,418,055,031 | 18,101,704,272 | 18,814,566,656 |
| Datos Informativos | | | | | | |
| 1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Recursos de Libre Disposición | 2,184,000,000 | - | - | - | - | - |
| 2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas | 467,260,621 | 513,986,683 | 565,385,351 | 621,923,887 | 684,116,275 | 752,527,903 |
| 3. Ingresos Derivados de Financiamiento (3=1+2) | 2,651,260,621 | 513,986,683 | 565,385,351 | 621,923,887 | 684,116,275 | 752,527,903 |

Cuenta Pública 2024

Formato 7 b) Proyecciones de Egresos - LDF

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Proyección de Egresos-LDF
Del 1o de enero al 31 de diciembre 2024
Cuenta Pública 2024
(Cifras Nominales)
(Pesos)

| Concepto (b) | Año en Cuestión (de iniciativa de ley) (c) 2025 | Año 1 (d) 2026 | Año 2 (d) 2027 | Año 3 (d) 2028 | Año 4 (d) 2029 | Año 5 (d) 2030 |
|---|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. Gasto No Etiquetado (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I) | 17,191,022,020 | 15,530,250,202 | 16,177,398,101 | 16,772,255,471 | 17,389,029,905 | 18,028,530,019 |
| A. Servicios Personales | 5,159,543,994 | 5,447,188,572 | 5,750,869,335 | 6,071,480,300 | 6,409,965,327 | 6,767,320,894 |
| B. Materiales y Suministros | 780,461,997 | 803,875,857 | 827,992,132 | 852,831,896 | 878,416,853 | 904,769,359 |
| C. Servicios Generales | 4,693,951,705 | 4,834,770,257 | 4,979,813,364 | 5,129,207,765 | 5,283,083,998 | 5,441,576,518 |
| D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 300,000 | 600,000 | 650,000 | 700,000 | 750,000 | 800,000 |
| E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 541,956,683 | 555,505,600 | 569,393,240 | 583,628,071 | 598,218,773 | 661,675,761 |
| F. Inversión Pública | 4,426,068,972 | 2,621,172,420 | 2,686,701,731 | 2,753,869,274 | 2,822,716,006 | 2,893,283,906 |
| G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 1,109,340,704 | 773,357,593 | 853,384,997 | 856,687,064 | 856,312,315 | 803,349,949 |
| H. Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I. Deuda Pública | 479,397,965 | 493,779,904 | 508,593,301 | 523,851,100 | 539,566,633 | 555,753,632 |
| 2. Gasto Etiquetado (2=A+B+C+D+E+F+G+H+I) | 306,465,713 | 513,986,683 | 565,385,351 | 621,923,887 | 684,116,275 | 752,527,903 |
| A. Servicios Personales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Materiales y Suministros | 72,983,670 | 122,404,017 | 134,644,418 | 148,108,860 | 162,919,746 | 179,211,721 |
| C. Servicios Generales | 88,757,818 | 148,859,512 | 163,745,464 | 180,120,010 | 198,132,011 | 217,945,212 |
| D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| F. Inversión Pública | 144,724,225 | 242,723,154 | 266,995,469 | 293,695,016 | 323,064,518 | 355,370,970 |
| G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| H. Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I. Deuda Pública | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Total de Egresos Projectados (3=1+2) | 17,497,487,733 | 16,044,236,885 | 16,742,783,452 | 17,394,179,358 | 18,073,146,180 | 18,781,057,921 |

Nota: las cifras no consideran adeudos de ejercicios fiscales anteriores y refrendo de inversión.

Cuenta Pública 2024

Formato 7 c) Resultados de Ingresos - LDF

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

Resultados de Ingresos- LDF

(CIFRAS NOMINALES)

(Pesos)

| Concepto (b) | Año 5 ^{1(C)} 2019 | Año 4 ^{1(C)} 2020 | Año 3 ^{1(C)} 2021 | Año 2 ^{1(C)} 2022 | Año 1 ^{1(C)} 2023 | Año del Ejercicio Vigente ^{2 (d)} 2024 |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--|
| 1. Ingresos de Libre Disposición (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L) | 7,901,198,649 | 8,455,586,554 | 8,978,254,332 | 11,505,158,365 | 15,035,195,157 | 14,807,294,955 |
| A. Impuestos | | | | | | |
| B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | | | | | | |
| C. Contribuciones de Mejoras | | | | | | |
| D. Derechos | | | | | | |
| E. Productos | | | | | | |
| F. Aprovechamientos | | | | | | |
| G. Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 7,901,198,649 | 8,455,586,554 | 8,978,254,332 | 10,594,334,011 | 13,446,189,063 | 14,807,294,955 |
| H. Participaciones | | | | | | |
| I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | | | | | | |
| J. Transferencias y Asignaciones | | | | 910,824,354 | 1,589,006,094 | 0 |
| K. Convenios | | | | | | |
| L. Otros Ingresos de Libre Disposición | | | | | | |
| 2. Transferencias Federales Etiquetadas (2=A+B+C+D+E) | 336,820,882 | 1,231,654,507 | 2,034,446,786 | 1,976,513,830 | 1,601,638,100 | 2,077,203,907 |
| A. Aportaciones | | 386,001,121 | | | | |
| B. Convenios | | | | | | |
| C. Fondos Distintos de Aportaciones | | | | | | |
| D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 736,466 | | | | | 816,615,954 |
| E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas | 336,084,416 | 845,653,386 | 2,034,446,786 | 1,976,513,830 | 1,601,638,100 | 1,260,587,953 |
| 3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3=A) | - | 693,417,297 | 2,409,326,750 | 1,250,000,000 | - | - |
| A. Ingresos Derivados de Financiamientos | - | 693,417,297 | 2,409,326,750 | 1,250,000,000 | - | - |
| 4. Total de Resultados de Ingresos (4=1+2+3) | 8,238,019,531 | 10,380,658,358 | 13,422,027,868 | 14,731,672,195 | 16,636,833,258 | 16,884,498,862 |
| Datos Informativos | | | | | | |
| 1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Recursos de Libre Disposición | - | 693,417,297 | 2,409,326,750 | 1,250,000,000 | - | - |
| 2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas | - | - | - | - | - | - |
| 3. Ingresos Derivados de Financiamiento (3 = 1 + 2) | - | 693,417,297 | 2,409,326,750 | 1,250,000,000 | - | - |

¹. Los importes corresponden al momento contable de los ingresos devengados.

². Los importes corresponden a los ingresos devengados al cierre trimestral más reciente disponible y estimados para el resto del ejercicio.

45.61

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

Cuenta Pública 2024

Formato 7 d) Resultados de Egresos - LDF

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Resultados de Egresos-LDF
(CIFRAS NOMINALES)
Del 1o de enero al 31 de diciembre 2024
(Pesos)

| Concepto (b) | Año 5 2019 ^{1c} | Año 4 2020 ^{1c} | Año 3 2021 ^{1c} | Año 2 2022 ^{1c} | Año 1 2023 ^{1c} | Año del Ejercicio Vigente 2024 ^{2d} |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|
| 1. Gasto No Etiquetado (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I) | 6,915,445,716 | 8,947,736,335 | 10,997,788,525 | 17,955,415,480 | 27,867,057,060 | 15,737,196,733 |
| A. Servicios Personales | 2,995,386,020 | 3,120,417,009 | 3,387,745,704 | 3,829,553,143 | 4,248,208,530 | 4,612,967,436 |
| B. Materiales y Suministros | 411,168,305 | 416,023,877 | 462,373,938 | 523,925,769 | 563,978,371 | 566,633,777 |
| C. Servicios Generales | 2,718,284,141 | 3,064,525,685 | 2,877,374,525 | 3,815,041,427 | 5,101,803,345 | 5,752,929,295 |
| D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0 | 0 | 0 | 0 | 91,982,828 | 135,000,000 |
| E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 122,834,778 | 385,999,742 | 171,612,225 | 739,815,245 | 1,032,473,547 | 436,214,931 |
| F. Inversión Pública | 113,584,700 | 564,288,756 | 705,505,160 | 7,934,322,081 | 8,648,105,214 | 1,490,283,555 |
| G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| H. Participaciones y Aportaciones | 425,000 | 425,000 | 300,000 | 0 | 0 | 300,000 |
| I. Deuda Pública | 553,762,770 | 1,396,056,267 | 3,392,876,974 | 1,112,757,814 | 8,180,505,225 | 2,742,867,739 |
| 2. Gasto Etiquetado (2=A+B+C+D+E+F+G+H+I) | 155,990,062 | 701,466,947 | 799,238,180 | 1,225,687,615 | 768,865,198 | 786,084,903 |
| A. Servicios Personales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Materiales y Suministros | 30,424,660 | 389 | 0 | 316,502 | 41,924,540 | 35,326,636 |
| C. Servicios Generales | 8,383,708 | 431,512 | 447,931 | 330,464,475 | 162,421,183 | 72,076,724 |
| D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 50,536,537 | 218,802,295 | 113,734,568 | 164,928,581 | 131,123,446 | 78,428,577 |
| F. Inversión Pública | 66,645,157 | 464,511,319 | 556,673,926 | 720,874,819 | 427,012,892 | 543,456,600 |
| G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| H. Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I. Deuda Pública | 0 | 17,721,431 | 128,381,755 | 9,103,238 | 6,383,137 | 56,796,366 |
| 3. Total del Resultado de Egresos (3=1+2) | 7,071,435,778 | 9,649,203,282 | 11,797,026,705 | 19,181,103,094 | 28,635,922,259 | 16,523,281,637 |

¹. Los importes corresponden a los egresos totales devengados.

². Los importes corresponden a los egresos devengados al cierre trimestral más reciente disponible y estimados para el resto del ejercicio.

Cuenta Pública 2024

GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS

| SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE MONTERREY, I.P.D. | | | | | | | |
|--|----------------|--|------------------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------------------|---|
| Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios | | | | | | | |
| Indicadores de Observancia (c) | Implementación | | Resultado | | | Fundamento (h) | Comentarios (i) |
| | SI | NO | Fecha estimada de cumplimiento (e) | Monto o valor (f) | Unidad (pesos/porcentaje) (g) | | |
| Mecanismo de Verificación (d) | | | | | | | |
| INDICADORES PRESUPUESTARIOS | | | | | | | |
| A. INDICADORES CUANTITATIVOS | | | | | | | |
| 1 Balance Presupuestario Sostenible (j) | | | | | | | |
| a. Propuesto | | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos | | | | Art. 6 y 19 de la LDF | |
| b. Aprobado | ✓ | Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos | 30 de abril de 2024 | 4,668,006,184 | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF | El formato 4 Balance Presupuestario - LDF del Informe de Avance de Gestión Financiera 1er Trimestre 2024 |
| c. Ejercido | ✓ | Formato 4 Balance Presupuestario - LDF de la Cuenta Pública 2024 https://pfiles.sadm.gob.mx/Pfiles/Indicadores/Consulta?dseccion=26 | 31 de marzo de 2025 | 2,771,916,794 | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF | De acuerdo al Formato 4 de la LDF, los momentos contables que contiene el reporte son Aprobado, Devengado, Pagado/Recaudado por lo que el monto al que se hace referencia corresponde al Devengado. |
| 2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k) | | | | | | | |
| a. Propuesto | | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos | | | | Art. 6 y 19 de la LDF | 0 |
| b. Aprobado | ✓ | Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos | 30 de abril de 2024 | 2,214,467,336 | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF | El formato 4 Balance Presupuestario - LDF del Informe de Avance de Gestión Financiera 1er Trimestre 2024 |
| c. Ejercido | ✓ | Formato 4 Balance Presupuestario - LDF de la Cuenta Pública 2024 https://pfiles.sadm.gob.mx/Pfiles/Indicadores/Consulta?dseccion=26 | 31 de marzo de 2025 | 2,240,617,378 | pesos | Art. 6 y 19 de la LDF | De acuerdo al Formato 4 de la LDF, los momentos contables que contiene el reporte son Aprobado, Devengado, Pagado/Recaudado por lo que el monto al que se hace referencia corresponde al Devengado. |
| 3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l) | | | | | | | |
| a. Propuesto | | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos | | | | Art. 6, 19 y 46 de la LDF | 0 |
| b. Aprobado | ✓ | Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos | 30 de abril de 2024 | 1,811,640,999 | pesos | Art. 6, 19 y 46 de la LDF | El formato 4 Balance Presupuestario - LDF del Informe de Avance de Gestión Financiera 1er Trimestre 2024 |
| c. Ejercido | ✓ | Formato 4 Balance Presupuestario - LDF de la Cuenta Pública 2024 https://pfiles.sadm.gob.mx/Pfiles/Indicadores/Consulta?dseccion=26 | 31 de marzo de 2025 | 0 | pesos | Art. 6, 19 y 46 de la LDF | De acuerdo al Formato 4 de la LDF, los momentos contables que contiene el reporte son Aprobado, Devengado, Pagado/Recaudado por lo que el monto al que se hace referencia corresponde al Devengado. |
| 4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales | | | | | | | |
| a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m) | | | | | | | |
| a.1 Aprobado | | Reporte Trím. Formato 6 a) | No aplica | - | pesos | Art. 9 de la LDF | Los últimos recursos de FONDEN fueron del 2011 |
| a.2 Pagado | | Cuenta Pública / Formato 6 a) | No aplica | - | pesos | Art. 9 de la LDF | Los últimos recursos de FONDEN fueron del 2011 |
| b. Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n) | | | | | | | |
| | | Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN | No aplica | - | pesos | Art. 9 de la LDF | Los últimos recursos de FONDEN fueron del 2011 |
| c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o) | | | | | | | |
| | | Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas | No aplica | - | pesos | Art. 9 de la LDF | Los últimos recursos de FONDEN fueron del 2011 |
| d. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p) | | | | | | | |
| | | Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN | No aplica | - | pesos | Art. 9 de la LDF | Los últimos recursos de FONDEN fueron del 2011 |
| 5 Techo para servicios personales (q) | | | | | | | |
| a. Asignación en el Presupuesto de Egresos | ✓ | Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos. Informe de Avance de Gestión Financiera Trimestral https://pfiles.sadm.gob.mx/Pfiles/Indicadores/Consulta?dseccion=4 | 30 de abril de 2024 | 4,677,806,600 | pesos | Art. 10 y 21 de la LDF | El formato 6d Clasificación de Servicios Personales por Categoría LDF se encuentra en los Informes de Avance de Gestión Financiera Trimestral |
| b. Ejercido | ✓ | Formato 6 d) Clasificación de Servicios Personales por Categoría - LDF de la Cuenta Pública 2024 https://pfiles.sadm.gob.mx/Pfiles/Indicadores/Consulta?dseccion=26 | 31 de marzo de 2025 | 4,612,967,436 | pesos | Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF | De acuerdo al Formato 6d de la LDF, los momentos contables que contiene el reporte son Aprobado, Modificado, Devengado, por lo que el monto al que se hace referencia corresponde al Devengado. |
| 6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r) | | | | | | | |
| a. Asignación en el Presupuesto de Egresos | | Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos | No aplica | - | pesos | Art. 11 y 21 de la LDF | SADM no cuenta con APP |
| 7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s) | | | | | | | |
| a. Propuesto | | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos | 0 | - | pesos | Art. 12 y 20 de la LDF | |
| b. Aprobado | ✓ | Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos. Informe de Avance de Gestión Financiera Trimestral https://pfiles.sadm.gob.mx/Pfiles/Indicadores/Consulta?dseccion=4 | 30 de abril de 2024 | 0 | pesos | Art. 12 y 20 de la LDF | El formato 6a Clasificación por Objeto del Gasto LDF del Informe de Avance de Gestión Financiera Trimestral |
| c. Ejercido | ✓ | Reporte Formato 6 a) Clasificación por Objeto del Gasto - LDF de la Cuenta Pública 2024 https://pfiles.sadm.gob.mx/Pfiles/Indicadores/Consulta?dseccion=26 | 31 de marzo de 2025 | 2,354,302,546 | pesos | Art. 12 y 20 de la LDF | El formato 6a Clasificación por Objeto del Gasto LDF |
| B. INDICADORES CUALITATIVOS | | | | | | | |
| 1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos | | | | | | | |
| a. Propósitos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t) | | | | | | | |
| | ✓ | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos | No aplica | | | Art. 5 y 18 de la LDF | No disponible |
| b. Proyecciones de ejercicios posteriores (u) | | | | | | | |
| | ✓ | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b) Cuenta Pública 2024 | 31 de marzo de 2025 | | | Art. 5 y 18 de la LDF | Se presentan los formatos 7 de Proyecciones de Ingresos y Egresos en la Cuenta Pública 2024 |
| c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v) | | | | | | | |
| | ✓ | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos | No aplica | | | Art. 5 y 18 de la LDF | En la institución se lleva a cabo el proceso de gestión de riesgos y oportunidades, en el cual se tiene la identificación de los riesgos del proceso de administración y recursos financieros. |
| d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w) | | | | | | | |
| | ✓ | Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d) Cuenta Pública 2024 | 31 de marzo de 2025 | | | Art. 5 y 18 de la LDF | Se presentan los formatos 7 de Proyecciones de Ingresos y Egresos en la Cuenta Pública 2024 |
| e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x) | | | | | | | |
| | ✓ | Informe sobre Estudios Actuariales - LDF de la Cuenta Pública 2024 | 31 de marzo de 2025 | | | Art. 5 y 18 de la LDF | Informe sobre Estudios Actuariales - LDF |
| 2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo | | | | | | | |
| a. Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y) | | | | | | | |
| | | Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos | No aplica | | | Art. 6 y 19 de la LDF | No aplica |
| b. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z) | | | | | | | |
| | | Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos | No aplica | | | Art. 6 y 19 de la LDF | No aplica |
| c. Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa) | | | | | | | |
| | | Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos | No aplica | | | Art. 6 y 19 de la LDF | No aplica |
| d. Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb) | | | | | | | |
| | | Reporte Trím. y Cuenta Pública | No aplica | | | Art. 6 y 19 de la LDF | No aplica |
| 3 Servicios Personales | | | | | | | |
| a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc) | | | | | | | |
| | | Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos | No aplica | | | Art. 10 y 21 de la LDF | |
| b. Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd) | | | | | | | |
| | | Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos | No aplica | | | Art. 10 y 21 de la LDF | En servicios personales si se consideran las provisiones por incrementos salariales y por nuevas plazas en cada concepto. |

Cuenta Pública 2024

| SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE MONTERREY, I.P.D. | | | | | | | |
|---|-------------------------------|---|---------------------|-------------------------------|-------|-----------------------------------|---|
| Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios | | | | | | | |
| Indicadores de Observancia (c) | Implementación | | Resultado | | | Fundamento (h) | Comentarios (i) |
| | SI | NO | Monto o valor (f) | Unidad (pesos/porcentaje) (g) | | | |
| | Mecanismo de Verificación (d) | | | | | | |
| INDICADORES PRESUPUESTARIOS | | | | | | | |
| INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO | | | | | | | |
| A. INDICADORES CUANTITATIVOS | | | | | | | |
| 1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de | | | | | | | |
| a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee) | ✓ | Formato 5 Estado Análítico de Ingresos Detallado - LDF de la Cuenta Pública 2024 | | 0 | pesos | Art. 14 y 21 de la LDF | No aplica dado que no originaron excedentes de ingresos |
| b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff) | | No aplica | | n/a | pesos | Art. 14 y 21 de la LDF | No aplica dado que no originaron excedentes de ingresos |
| c. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg) | | No aplica | | n/a | pesos | Art. 14 y 21 de la LDF | No aplica dado que no originaron excedentes de ingresos |
| d. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh) | | No aplica | | n/a | pesos | Art. 14 y 21 de la LDF | No aplica dado que no originaron excedentes de ingresos |
| e. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii) | | | | 0 | pesos | Art. Noveno Transitorio de la LDF | No aplica dado que no originaron excedentes de ingresos |
| f. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin señalado por el Artículo 14, párrafo segundo y en el artículo 21 y Noveno Transitorio de la LDF (jj) | | | | 0 | | Art. 14 y 21 de la LDF | No aplica dado que no originaron excedentes de ingresos |
| g. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD en un nivel de endeudamiento sostenible de acuerdo al Sistema de Alertas hasta por el 5% de los recursos para cubrir el Gasto Corriente (kk) | | | | 0 | | Art. 14 y 21 de la LDF | No aplica dado que no originaron excedentes de ingresos |
| B. INDICADORES CUALITATIVOS | | | | | | | |
| 1 Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj) | ✓ | No aplica | | No aplica | | Art. 13 frac. III y 21 de la LDF | Publicación en el portal de Gobierno del Estado de Nuevo León |
| 2 Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk) | | No aplica | | No aplica | | Art. 13 frac. III y 21 de la LDF | No se han realizado nuevos proyectos APP desde la publicación de la LDFEPM. |
| 3 Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll) | | No aplica | | No aplica | | Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF | |
| INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA | | | | | | | |
| A. INDICADORES CUANTITATIVOS | | | | | | | |
| 1 Obligaciones a Corto Plazo | | | | | | | |
| a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm) | ✓ | No aplica | 31 de marzo de 2024 | 985,940,846 | pesos | Art. 30 frac. I de la LDF | El Límite permitido es del 6% sobre los ingresos totales autorizados, excluyendo el financiamiento, tomando como referencia el Autorizado para el ejercicio fiscal 2024 |
| b. Obligaciones a Corto Plazo (nn) | ✓ | Formato 2 Informe Análítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF Cuenta Pública 2024 | 31 de marzo de 2024 | 163,058,766 | pesos | Art. 30 frac. I de la LDF | Las obligaciones de Corto plazo corresponden al saldo final del ejercicio 2024. Informe analítico de la Deuda Pública y otros pasivos Anual 2024 |

45.64

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

Cuenta Pública 2024

| Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Informe sobre Estudios Actuariales – LDF | | | | | |
|--|--|-------|--------------------|------------------|-----------------------------|
| | Pensiones y prestaciones | Salud | Riesgos de trabajo | Invalidez y vida | Otras prestaciones sociales |
| Tipo de Sistema | | | | | |
| Prestación laboral o Fondo general para trabajadores del estado o municipio | Prestación Laboral | | | | |
| Beneficio definido, Contribución definida o Mixto | Beneficio Definido | | | | |
| Población afiliada | | | | | |
| Activos | 1,562 | | | | |
| Edad máxima | 77.88 | | | | |
| Edad mínima | 35.41 | | | | |
| Edad promedio | 49.73 | | | | |
| Pensionados y Jubilados | 1,208 | | | | |
| Edad máxima | 97.79 | | | | |
| Edad mínima | 33.73 | | | | |
| Edad promedio | 64.70 | | | | |
| Beneficiarios | | | | | |
| Promedio de años de servicio (trabajadores activos) | 24.11 | | | | |
| Aportación individual al plan de pensión como % del salario | NA ^{1/} | | | | |
| Aportación del ente público al plan de pensión como % del salario | NA ^{1/} | | | | |
| Crecimiento esperado de los pensionados y jubilados (como %) | 8% en promedio los siguientes 5 años | | | | |
| Crecimiento esperado de los activos (como %) | 0.00% (se asume que es un grupo cerrado) | | | | |
| Jubilación: | | | | | |
| Edad de Jubilación o Pensión | Normal: 55 años de edad y 30 años de servicio. | | | | |
| Esperanza de vida | 32.87 | | | | |
| Ingresos del Fondo | | | | | |
| Ingresos Anuales al Fondo de Pensiones | NA ^{1/} | | | | |
| Nómina anual | | | | | |
| Activos | \$737,113,450 | | | | |
| Pensionados y Jubilados | \$584,541,316 | | | | |
| Beneficiarios de Pensionados y Jubilados | | | | | |
| Monto mensual por pensión | | | | | |
| Máximo | \$190,459 | | | | |
| Mínimo | \$20,850 | | | | |
| Promedio | \$40,324 | | | | |
| Monto de la reserva | \$801,218,928 | | | | |
| Valor presente de las obligaciones | | | | | |
| Pensiones y Jubilaciones en curso de pago | \$6,362,756,102 | | | | |
| Generación actual | \$1,474,297,146 | | | | |
| Generaciones futuras | \$0 | | | | |
| Valor presente de las contribuciones asociadas a los sueldos futuros de cotización X% | | | | | |
| Generación actual | NA ^{1/} | | | | |
| Generaciones futuras | NA ^{1/} | | | | |
| Valor presente de aportaciones futuras | | | | | |
| Generación actual | NA ^{1/} | | | | |
| Generaciones futuras | NA ^{1/} | | | | |
| Otros Ingresos | \$0 | | | | |
| Déficit/superávit actuarial | | | | | |
| Generación actual | \$7,035,834,320 | | | | |
| Generaciones futuras | \$0 | | | | |
| Periodo de suficiencia | | | | | |
| Año de descapitalización | 2026 | | | | |
| Tasa de rendimiento | 10.20% | | | | |
| Estudio actuarial | | | | | |
| Año de elaboración del estudio actuarial | 2024 | | | | |
| Empresa que elaboró el estudio actuarial | Lockton México | | | | |

1/ No Aplica, en virtud de que no existe una Ley o Reglamento que especifique cuotas y aportaciones que, obligatoriamente, deban ser destinadas al financiamiento de pensiones.

Cuenta Pública 2024

Informe Sobre Pasivos Contingentes

45.66

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

Cuenta Pública 2024

Contingencias:

- 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 2018 al 31 de diciembre de 2018; concluyendo con su respectiva Acta de Resolución, 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 con su Acta Final, se está en espera de la Resolución determinante.

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

La Compañía Aquos Promotora de Infraestructura, S. A. P. I. de C. V., correspondiente a la cancelación del contrato que se celebró con la Institución para llevar a cabo el Acueducto Monterrey VI; sin embargo, dicha obra fue suspendida en 2014, por lo tanto, la demandante le exige a la Institución el pago de \$3,500mdp por presunta indemnización por daño moral, pago de gastos y costas y demás accesorios. A la fecha continúa en proceso este litigio y de acuerdo con el marco normativo emitido el CONAC, no existen elementos para registrar una provisión en sus estados financieros al 31 de diciembre de 2024.

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

45.67

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

Cuenta Pública 2024

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS

45.68

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

Cuenta Pública 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.
Decreto 243, publicado el 21 de octubre de 2022.
Decreto 275, publicado el 24 de enero de 2023.

b). Principales cambios en su estructura. -

45.69

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

Cuenta Pública 2024

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

Panorama Económico y Financiero

El estado de Nuevo León representa el 3.3% de la superficie total del país, y se encuentra ubicado en la zona noreste de la República Mexicana. Colinda al norte con los estados de Coahuila, Tamaulipas y los Estados Unidos de América; al sur con Tamaulipas y San Luis Potosí; al este con Tamaulipas; y al oeste con San Luis Potosí, Zacatecas y Coahuila.

Económicamente, Nuevo León es una entidad federativa que, por el dinamismo en sus actividades comerciales, industriales y de servicios, generó en el año 2020 el 7.74% del Producto Interno Bruto del país, sólo por debajo de la Ciudad de México y del Estado de México².

De acuerdo con los datos del Censo de Población y Vivienda 2020 realizado por el Instituto Nacional de Estadística y Geografía (INEGI), el estado de Nuevo León contaba en ese año con una población total de 5,784,442 habitantes, con una tasa de crecimiento promedio anual de 2.2% para el periodo 2010-2020.

SADM es el organismo responsable de la operación y administración de las fuentes de abastecimiento de agua, de las redes de conducción y distribución, así como de los sistemas de potabilización, alcantarillado y saneamiento en el estado.

En su operación y administración, este organismo históricamente ha distinguido tres zonas de atención en el estado de Nuevo León, que en términos generales son:

- a) El Área Metropolitana de Monterrey (AMM).
- b) Los municipios conurbados al AMM.
- c) Los municipios localizados fuera del AMM y de su conurbación, a los cuales se les identifica administrativamente como Municipios No Metropolitanos (MNM).

No obstante, debido al dinámico crecimiento industrial, poblacional y urbano de la ZMM, en los últimos años SADM ha aplicado medidas para que las condiciones de los servicios en los municipios conurbados al AMM sean homogéneas a las que prevalecen en la zona metropolitana.

Cuenta Pública 2024

SADM considera como municipios metropolitanos a los siguientes ocho municipios: Apodaca, San Pedro Garza García, General Escobedo, Guadalupe, Juárez, Monterrey, San Nicolás de los Garza y Santa Catarina. Asimismo, el organismo operador considera que los municipios de Cadereyta Jiménez, Ciénega de Flores, El Carmen, García, Pesquería, Salinas Victoria y Santiago son municipios conurbados al AMM.

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, es una empresa pública líder en Latinoamérica, con solidez financiera y confianza crediticia internacional, que utiliza las mejores prácticas y tecnologías para lograr la eficiencia en la operación, reúso y reciclaje del agua. Comprometida con la renovación, ampliación y modernización de su infraestructura, el cuidado de las cuencas hidrológicas y el medio ambiente, compartiendo con la sociedad la conciencia sobre el valor y cuidado del agua, contribuimos a mejorar el entorno social, la promoción del orden urbano y su infraestructura, dando certeza al desarrollo económico y social de la región a través de un sistema de abastecimiento resiliente y sustentable, que trabaja en función de un horizonte de planeación al 2050.

Uno de sus principales factores clave es la creciente demanda de los usuarios y el contexto económico sólido del organismo. Al cierre de 2023, SADM registró 1.86 millones de tomas. La tasa media anual de crecimiento entre 2019 y 2023 de las tomas fue de 2.2%. El sector doméstico es el que más usuarios concentró (95%). La estructura tarifaria de SADM se actualiza mensualmente con base en la inflación y sus costos principales, lo que ha soportado su estructura financiera.

El sector de agua es intensivo en uso de capital y requiere planeación e inversiones constantes. Por lo que SADM ha realizado inversiones estratégicas en infraestructura hidráulica, derivado del abastecimiento continuo del servicio y las necesidades de inversión relacionadas. Esto implicó ejecutar proyectos de alto valor para incrementar la oferta de agua, como la presa Libertad y el Acueducto Cuchillo II, financiados mediante aportaciones, recursos propios, endeudamiento bancario y un esquema de obra pública con pagos preestablecidos a plazo.

Durante el mes de octubre del 2024, se implementó el programa de regularización de usuarios con adeudo en su recibo de agua, denominado Liquida – Ahorra en donde se benefició a un total de 127,079 usuarios domésticos con adeudo de tres meses o más y hasta 300,000 pesos. Este programa social se implementó con el objetivo de mantener una cultura de pago responsable para evitar que los usuarios acumulen recargos, y conserven su servicio de agua de manera completa.

45.71

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

Cuenta Pública 2024

En Nuevo León el incremento poblacional y la inversión extranjera/nacional van en aumento de manera acelerada. Para que el crecimiento se dé de manera ordenada, se requieren acciones sostenibles y el agua no es excepción. Una de las soluciones de mayor grado de sostenibilidad es el reúso del agua en todos sus niveles.

Organización y Objeto Social

- **Objeto social (Misión)**

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

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

- **Principal actividad**

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

- **Ejercicio fiscal**

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

45.72

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

Cuenta Pública 2024

impuesto; teniendo solo la obligación de retener y enterar impuestos. Su actividad es gravada para efectos de la Ley del Impuesto al Valor Agregado vigente.

Como impuestos de tipo estatal, corresponden a la Institución, el impuesto del 3% sobre nóminas y el impuesto ecológico por emisión de 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 Jurídica, Dirección de Administración, Dirección de Finanzas, Dirección de Recursos Humanos, Dirección Comercial y por las Coordinaciones Ejecutiva y de Auditora Interna; asimismo, de la Dirección Adjunta dependen las siguientes unidades: Dirección de Ingeniería, Dirección de Operaciones, Dirección de Saneamiento, Dirección de Tecnologías e Innovación, y las Coordinaciones de Calidad del Agua, Gestión Estratégica y Planeación Hídrica. Todas las anteriores encabezadas por el Consejo de Administración.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros del 1 de enero al 31 de diciembre de 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:

45.73

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

Cuenta Pública 2024

- 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
- 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.

Cuenta Pública 2024

- 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.
 - 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.

Políticas de Contabilidad Significativas:

A continuación, se resumen las políticas de contabilidad más significativas, las cuales han sido aplicadas consistentemente en los ejercicios 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.

Cuenta Pública 2024

a. Efectos de la inflación en la información financiera

A partir del 1 de enero de 2008, la economía mexicana se encuentra en un entorno no inflacionario, al mantener una inflación acumulada de los últimos tres ejercicios inferiores al 26% (límite máximo para definir que una economía debe considerarse como no inflacionaria), por lo tanto, desde esa fecha se suspendió el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera. Consecuentemente, las cifras del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 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 diciembre 2024 % | 31 de diciembre 2023 % |
|--|------------------------------|------------------------------|
| De los últimos doce meses | 4.21 | 4.66 |
| Acumulada en los últimos tres ejercicios (sin considerar el año base) | 21.15 | 19.40 |
| Acumulada en los últimos tres ejercicios (considerando el año base) | 17.60 | 21.15 |

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 diciembre de 2024 y 2023, la Institución mantenía efectivo y equivalentes de efectivo restringidos.

45.76

Cuenta Pública 2024

c. Almacenes

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

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.

45.77

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

Cuenta Pública 2024

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.

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.

45.78

Cuenta Pública 2024

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 2024.

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 características de incobrabilidad. Dicha estimación se calcula con base en el estatus específico que mantienen los saldos de derechos a recibir efectivo y equivalentes.

45.79

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

Cuenta Pública 2024

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 evaluar el efecto que los arrendamientos tienen sobre la situación financiera, los resultados y los flujos de efectivo de una entidad.

Cuenta Pública 2024

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 en el ejercicio 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

Se mencionan algunas reclasificaciones realizadas entre cuentas contables en mismo pasivo circulante.

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 diciembre de 2024, la Institución no tiene operaciones en moneda extranjera.

Reporte Analítico del Activo

El reporte analítico del activo representa los saldos de movimientos por tipo de activo durante el ejercicio y de sus correspondientes disminuciones de valor o revalorizaciones.

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

45.81

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

Cuenta Pública 2024

| Cuenta | Denominación de Cuenta | Denom. cta. Cap. | Denominación de la clase inmov. | VIDA UTIL | |
|---------|-----------------------------|---------------------------------------|---|-----------|-----|
| | | | | Años | Mes |
| 1.2.3.3 | Edificios no Habitacionales | Edificios | Edificios | 20 | |
| 1.2.3.3 | Edificios no Habitacionales | Edificios | Casetas de Bombeo | 20 | |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Obras de captación | Galerías, túneles, manantiales de Captación | 33 | 4 |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Obras de captación | Pozos Profundos | 33 | 4 |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Obras de captación | Pozos Someros | 33 | 4 |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Obras de captación | Medidores Parshall | 50 | |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Obras de captación | Obra de Toma | 50 | |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Obras de tratamiento | Plantas Potabilizadoras de Agua Potable | 25 | |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Obras de tratamiento | Plantas de Tratamiento de Agua Residual | 33 | 4 |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Obras de conducción | Acueductos | 33 | 4 |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Obras de conducción | Anillo de Transferencia | 33 | 4 |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Tanques | Tanques Agua | 20 | |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Tanques | Tanques Agua Residual Tratada | 20 | |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Red de distribución agua potable | Tuberías Principales de Agua | 50 | |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Red de distribución agua potable | Conexiones Domiciliarias de Agua | 33 | 4 |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Red sistema drenaje | Descargas Domiciliarias | 33 | 4 |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Red sistema drenaje | Sub-Colectores | 50 | |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Red sistema drenaje | Colectores | 50 | |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Red sistema drenaje | Emisores | 50 | |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Red de distribución agua tratada | Tuberías Principales Agua Tratada | 50 | |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Red de distribución agua tratada | Conexiones Agua Tratada | 33 | 4 |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | Drenaje pluvial | Colectores de Pluviales | 50 | |
| 1.2.4.1 | Mobiliario y Eq de Admón.. | Mobiliario y eq de oficina | Muebles y Enseres | 10 | |
| 1.2.4.1 | Mobiliario y Eq de Admón.. | Muebles, exc. of. y estantería | Muebles Excepto Oficina y Estantería | 10 | |
| 1.2.4.1 | Mobiliario y Eq de Admón.. | Otros mobiliarios y eq de admón. | Otros mobiliarios y equipos de admón. | 10 | |
| 1.2.4.1 | Mobiliario y Eq de Admón.. | Eq para publicidad y propaganda | Equipo para Publicidad y Propaganda | 10 | |
| 1.2.4.1 | Mobiliario y Eq de Admón.. | Eq de computo | Equipo de Cómputo | 4 | |
| 1.2.4.1 | Mobiliario y Eq de Admón.. | Bienes poco valor muebles y enseres | Bienes de Poco Valor Muebles y Enseres | | 1 |
| 1.2.4.1 | Mobiliario y Eq de Admón.. | Bienes poco valor acces de computo | Bienes de Poco Valor Acc de Computo | | 1 |
| 1.2.4.3 | Eq e Inst Médico y de Lab | Eq de laboratorio | Equipo de Laboratorio de Calidad de Aguas | 10 | |
| 1.2.4.4 | Equipo de Transporte | Eq de transporte | Equipo de Transporte | 5 | |
| 1.2.4.4 | Equipo de Transporte | Embarcaciones | Equipo de Embarcación | 16 | 8 |
| 1.2.4.4 | Equipo de Transporte | Carrocerías y remolques | Carrocerías y remolques | 5 | |
| 1.2.4.4 | Equipo de Transporte | Bienes poco valor acces eq transporte | Bienes de Poco Valor Acc de Eq Transp | | 1 |
| 1.2.4.6 | Maquinaria, Otros Eq y Herr | Eq de bombeo | Equipo de Bombeo | 10 | |
| 1.2.4.6 | Maquinaria, Otros Eq y Herr | Instalaciones y eq eléctrico | Instalaciones y Equipo Eléctrico | 10 | |
| 1.2.4.6 | Maquinaria, Otros Eq y Herr | Equipo de medición | Medición Domiciliaria (Dom,Com,Ind,Esp | 12 | 6 |
| 1.2.4.6 | Maquinaria, Otros Eq y Herr | Equipo de medición | Macromedición | 12 | 6 |
| 1.2.4.6 | Maquinaria, Otros Eq y Herr | Eq general de servicio | Equipo de Limpieza de Atarjeas | 10 | |
| 1.2.4.6 | Maquinaria, Otros Eq y Herr | Eq general de servicio | Equipo para Mantenimiento de Medidores | 10 | |
| 1.2.4.6 | Maquinaria, Otros Eq y Herr | Eq general de servicio | Equipo de Mantenimiento y Operación | 10 | |
| 1.2.4.6 | Maquinaria, Otros Eq y Herr | Eq general de servicio | Equipo de Pitometría y Detección de Fugas | 10 | |
| 1.2.4.6 | Maquinaria, Otros Eq y Herr | Eq general de servicio | Equipo de 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.

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:

45.82

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

Cuenta Pública 2024

| | Variación (miles de pesos) |
|---|-------------------------------|
| Inversión: | |
| 1.2.3.5 Obra Pública Const. Ing. Civil Obra Pesada Dominio Público | \$ 1,317,870 |
| 1.2.3.6 Obra Pública propia | <u>2,000,682</u> |
| | \$ 3,318,552 |
| Traslado por capitalización de Proyectos | (537,200) |
| Total movimiento en el Analítico de Activo | <u><u>\$ 2,781,352</u></u> |

Las principales variaciones, en miles de pesos, corresponden a la inversión por la construcción del Acueducto Monterrey-Cuchillo II de \$413,253; Presa Libertad \$325,618; Acciones Emergentes \$53,518; Reúso Potable Indirecto \$1,343,753; obras con programas federales \$1,137,447, otros programas por \$44,963 y al traslado por capitalización por \$537,200.

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

Cuenta Pública 2024

| Rubro | Denominación de Rubro | Saldo 31.Dic.2023 | Saldo 31.Dic.2024 | Variación | Explicación de Variaciones |
|--------------|--|----------------------|----------------------|-------------------|---|
| 1.2.3 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 80,752,997 | 85,036,273 | 4,283,276 | |
| 1.2.3.1 | Terrenos | 7,588,311 | 8,347,513 | 759,203 | Indemnizaciones por Terrenos correspondiendo a Presa "La Libertad" \$50,220. Cedidas por particulares \$7,892. Actualización a valor mínimo catastral de terrenos \$701,091 |
| 1.2.3.3 | Edificios no Habitacionales | 479,495 | 480,739 | 1,244 | Movimientos de traslado por capitalización de adecuaciones al Edificio Obispado por \$417 y edificaciones por \$827 en la loca El Tepehuaje (Pueblo Nuevo), Cadereyta Jimenez, N.L. del programa APARURAL. |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | 49,620,195 | 50,361,673 | 741,478 | Infraestructura cedida en la Red de Distribución de Agua Potable y Drenaje Sanitario por \$478,708 y movimiento de traslado por capitalización de \$262,770. |
| 1.2.3.5 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 4,541,684 | 5,845,019 | 1,303,335 | Nota 2 |
| 1.2.3.6 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 18,523,311 | 20,001,329 | 1,478,017 | Nota 2 |
| 1.2.4 | Bienes Muebles | 7,308,887 | 7,870,867 | 561,980 | |
| 1.2.4.1 | Mobiliario y Equipo de Administración | 402,768 | 438,610 | 35,842 | Inversión en Mobiliario y equipo y Otros equipos de Administración por \$37,093, movimientos de capitalización y traslado \$1,478 y bajas por \$2,729. |
| 1.2.4.3 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 80,061 | 101,633 | 21,572 | Inversión adquisición de Equipo de laboratorio \$21,453, movimientos de capitalización \$119. |
| 1.2.4.4 | Equipo de Transporte | 646,885 | 693,914 | 47,029 | Inversión de \$4,524 en Suministro Bombeo Emergente del proyecto de Línea de Conducción de la Presa Libertad, capitalización y traslado \$42,968 y bajas por \$463 |
| 1.2.4.6 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 6,179,172 | 6,636,709 | 457,537 | Inversión en Programa de Sectorización y Automatización por \$30,154, acciones con programa Federal (PRODDER) y otros programas \$417,636, movimiento neto de capitalización por \$39,170 y bajas por \$29,423 de equipos de medición, tratamiento y maquinaria y eq. industrial. |
| 1.2.5 | Activos Intangibles | 539,117 | 566,029 | 26,913 | |
| 1.2.5.1 | Software | 313,816 | 331,881 | 18,064 | Inversión en Programa de Sectorización y Automatización \$6,474, otros proyectos en mejoras institucionales \$3,935. Por capitalización \$7,655. |
| 1.2.5.4 | Licencias | 217,565 | 223,140 | 5,575 | Inversión en licencias por Migración \$971 y otros licenciamientos \$15,398. Por capitalización \$10,794 |
| 1.2.5.9 | Otros Activos Intangibles | 7,736 | 11,009 | 3,273 | Movimiento de traslado por capitalización en mejoras a locales arrendados en Edificio Torre Lux |
| 1.2.6 | Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -32,199,043 | -33,544,656 | -1,345,613 | Depreciación del ejercicio por \$1,377,863 (Estado de actividades) y la depreciación de las bajas de activo fijo por -\$32,250 |

El importe de los intereses capitalizados, correspondientes a la construcción de las obras, ascienden a \$ 291,199 en miles pesos.

Cuenta Pública 2024

Reporte de la Recaudación

Los ingresos ascendieron a \$12,686,932 los cuales corresponden principalmente a suministro de agua potable, drenaje y saneamiento.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Información sobre la deuda pública a largo plazo y el reporte analítico de la deuda.

La deuda con diversas instituciones financieras se integra como sigue:

| | 31 de diciembre de 2024 | 2023 |
|---|----------------------------|------------|
| Crédito simple con Banco Mercantil del Norte, S. A. (BANORTE), con plazo de 30 años a partir del 19 de abril de 2007, con pagos mensuales de capital el 18 de cada mes a partir de mayo de 2011. Causa intereses a la tasa TIIE más una sobretasa que podrá ser de 0.50 a 0.70 puntos, dependiendo de la calificación que obtenga la Institución de las agencias calificadoras; el pago de intereses es a partir del 18 de mayo de 2007. | \$ 758,974 | \$ 820,513 |
| Crédito simple con Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S. N. C. (BANOBRAS), con plazo de 20 años a partir del 30 de julio de 2020, con pagos mensuales de capital el 25 de cada mes a partir de que se haya ejercido la totalidad del Crédito, o se concluya el periodo de disposición lo que ocurra primero. Causa intereses a la tasa TIIE más una sobretasa que podrá ser de 0.59 a 7.09 puntos, dependiendo de la calificación que obtenga la Institución de las agencias calificadoras; el pago de intereses es a partir del 26 de octubre de 2020 | 1,188,429 | 1,209,452 |
| Crédito simple con Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S. N. C. (BANOBRAS), con plazo de 20 años a partir del 05 de agosto de 2020, con pagos mensuales de capital el 25 de cada mes a partir de que se haya ejercido la totalidad del Crédito, o se concluya el periodo de disposición lo que ocurra primero. Causa intereses a la tasa TIIE más una sobretasa que podrá ser de 0.56 a 7.06 puntos, dependiendo de la calificación que obtenga la Institución de las agencias calificadoras; el pago de intereses es a partir del 25 de agosto de 2020 | 1,761,484 | 1,792,643 |

45.85

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

Cuenta Pública 2024

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| Crédito simple con BBVA México, S.A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero BBVA México, con plazo de 180 meses a partir del 28 de septiembre de 2021, con pagos mensuales de capital el 25 de cada mes a partir de que se haya ejercido la totalidad del Crédito, o se concluya el periodo de disposición lo que ocurra primero. Causa intereses a la tasa TIIE más una sobretasa, la cual se determinara dependiendo de la calificación que obtenga la Institución de las agencias calificadoras; el pago de intereses es a partir del 25 de febrero de 2022 | 538,676 | 549,989 |
| Crédito simple con BBVA México, S.A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero BBVA México, con plazo de 180 meses a partir del 28 de septiembre de 2021, con pagos mensuales de capital el 25 de cada mes a partir de que se haya ejercido la totalidad del Crédito, o se concluya el periodo de disposición lo que ocurra primero. Causa intereses a la tasa TIIE más una sobretasa, la cual se determinará dependiendo de la calificación que obtenga la Institución de las agencias calificadoras; el pago de intereses es a partir del 25 de agosto de 2022 | 396,112 | 399,993 |
| Crédito simple con Banco Mercantil del Norte, S. A. (BANORTE), con plazo de 180 meses a partir del 28 de septiembre de 2021, con pagos mensuales de capital el 25 de cada mes a partir de que se haya ejercido la totalidad del Crédito, o se concluya el periodo de disposición lo que ocurra primero. Causa intereses a la tasa TIIE más una sobretasa, la cual se determinara dependiendo de la calificación que obtenga la Institución de las agencias calificadoras; el pago de intereses es a partir del 25 de enero de 2023 | 48,067 | 49,639 |
| Crédito simple con Banco Mercantil del Norte, S. A. (BANORTE), con plazo de 180 meses a partir del 28 de septiembre de 2021, con pagos mensuales de capital el 25 de cada mes a partir de que se haya ejercido la totalidad del Crédito, o se concluya el periodo de disposición lo que ocurra primero. Causa intereses a la tasa TIIE más una sobretasa, la cual se determinará dependiendo de la calificación que obtenga la Institución de las agencias calificadoras; el pago de intereses es a partir del 25 de enero de 2023. | 240,335 | 248,193 |
| Total de deudas | \$ 4,932,077 | \$ 5,070,422 |
| Menos vencimiento a corto plazo | -163,059 | -138,344 |
| Vencimientos a largo plazo | \$ 4,769,018 | \$ 4,932,078 |

45.86

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

Cuenta Pública 2024

Principales acuerdos derivados de la Deuda:

En el año 2007, se estableció la obligación de constituir un fideicomiso con Casa de Bolsa Banorte, S. A. de C. V., Grupo Financiero Banorte, S. A. por el crédito de Banorte, en el cual la Institución participa como fideicomitente y fideicomisario en segundo lugar. En este fideicomiso el fondo de reserva al 31 de diciembre de 2024, se han depositado el equivalente a dos meses del servicio de la deuda \$ 24,056 que se conservarán como reservas para el pago de las obligaciones derivadas de este préstamo. La Institución podrá pagar anticipadamente el importe del préstamo y no existirá comisión o penalización por prepago de ambos créditos. La Institución se obliga a pagar en forma mensual intereses ordinarios sobre saldos insolutos del crédito a la tasa anual que resulte de sumar los puntos porcentuales que se pactan a la Tasa de Interés Interbancaria de Equilibrio (TIIE) a plazo de 28 días.

Al 31 de diciembre de 2024, la Institución ha cumplido con las cláusulas de hacer y no hacer que estipulan en el contrato.

Este fideicomiso constituido recibe recursos generados por la cobranza de ingresos propios del servicio no restringido por suministro de agua, drenaje, obras de infraestructura, conexiones y reparaciones.

Con la aprobación del proyecto "Presa la Libertad" se celebró o constituir como mecanismo o fuente de pago de las obligaciones financieras, uno o más contratos de fideicomiso irrevocables de administración y de pago con Banca Afirme, S.A., Institución de Banca Múltiple, Afirme Grupo Financiero (División Fiduciaria), en el cual la Institución participa como fideicomitente. Derivado de los depósitos de las aportaciones correspondientes de recursos propios y de recursos que se reciban de la CONAGUA directamente o por conducto del Organismo de Cuenca Río Bravo o de la Federación como apoyo financiero al proyecto.

Contrato de Apertura de Crédito Simple de fecha 5 de agosto de 2020 BANOBRAS 1 (Banobras 2,000 mdp) cuyo destino es exclusivamente para refinanciar o reestructurar los saldos insolutos de los créditos a liquidar (hasta donde baste o alcance), correspondiente al contrato de crédito celebrado con Grupo Financiero Banorte correspondiente al saldo insoluto al 18 de mayo del año 2021 por \$ 686,516; otro crédito celebrado con Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C., por un monto de saldo insoluto por \$ 1,085,879; y otro celebrado con la Corporación Financiera de América del Norte, S.A. de C.V. SOFOM, E.N.R. (COFIDAN); cuyo saldo insoluto al 31 de mayo del año 2021, fue de \$ 80,348; este crédito, se incorporó al fideicomiso con Banco Mercantil Banorte, S.A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Banorte en su carácter de Fiduciario, Banobras participa como fideicomisario en primer lugar, en este fideicomiso el fondo de reserva al 31 de diciembre de 2024, se han depositado el equivalente a dos meses del servicio de la deuda \$ 39,383 que se conservarán como reservas para el pago de las

Cuenta Pública 2024

obligaciones derivadas de este préstamo. La Institución podrá pagar anticipadamente el importe del préstamo y no existirá comisión o penalización por prepago. La Institución se obliga a pagar en forma mensual intereses ordinarios sobre saldos insolutos del crédito a la tasa anual que resulte de sumar los puntos porcentuales que se pactan a la Tasa de Interés Interbancaria de Equilibrio (TIIE) a plazo de 28 días.

Como parte de las obligaciones de hacer y no hacer de la Institución se tiene lo siguiente: deberá proporcionar cuando así se le solicite por escrito el Acreditante y en un término no mayor a 15 días posteriores a la fecha de solicitud correspondiente, la información y/o documentación que le sea solicitada asociada al crédito, incluyendo la asociada a la situación financiera y/o con los recursos que deriven de los ingresos propios como fuente de pago, deberá conservar la documentación para las revisiones que ordene el banco, mantener durante la vigencia del contrato 2 calificaciones de calidad crediticia otorgadas al financiamiento por 2 agencias calificadoras, deberá constituir y mantener el fondo de reserva, deberá contratar un instrumento financiero de cobertura

Contrato de Apertura de Crédito Simple de fecha 20 de julio de 2020 (CREDITO BANOBRAS 2) cuyo destino integra el costo de las acciones para la ejecución de la construcción para el abastecimiento de agua potable al área conurbada de la zona metropolitana de Monterrey, Nuevo León, cuyo uso está restringido para la ejecución del proyecto denominado “Presa la Libertad”, al 31 de diciembre de 2024 se han depositado recursos por \$ 1,249,999 –cifra en dictamen 2022- (el servicio de la deuda asciende a \$ 1,188,429 al cierre del 31 de diciembre de 2024 derivado de amortizaciones), este crédito se incorporó al fideicomiso Banco Mercantil Banorte, S.A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Banorte en su carácter de Fiduciario, Banobras participa como fideicomisario en primer lugar. En este fideicomiso, al 31 de diciembre de 2024, se han depositado recursos por \$ 26,634, que se conservarán como reservas para el pago de las obligaciones derivadas de estos préstamos. La Institución podrá pagar anticipadamente el importe del préstamo y no existirá comisión o penalización por prepago. La Institución se obliga a pagar en forma mensual intereses ordinarios sobre saldos insolutos del crédito a la tasa anual que resulte de sumar los puntos porcentuales que se pactan a la Tasa de Interés Interbancaria de Equilibrio (TIIE) a plazo de 28 días.

Como parte de las obligaciones de hacer y no hacer de la Institución se tiene lo siguiente: deberá proporcionar cuando así se le solicite por escrito el Acreditante y en un término no mayor a 15 días, posteriores a la fecha de solicitud correspondiente, la información y/o documentación que le sea solicitada asociada al crédito, incluyendo la asociada a la situación financiera y/o con los recursos que deriven de los ingresos propios como fuente de pago, deberá conservar la documentación para las revisiones que ordene el banco, mantener durante la vigencia del contrato 2 calificaciones de calidad crediticia otorgadas al financiamiento por 2 agencias calificadoras, deberá constituir y mantener el fondo de reserva, deberá contratar un instrumento financiero de cobertura.

Cuenta Pública 2024

Contrato de Apertura de Crédito Simple de fecha 28 de septiembre de 2021 (CREDITO BBVA 1) cuyo destino integra el costo de las acciones para la ejecución de la construcción para el abastecimiento de agua potable al área conurbada de la zona metropolitana de Monterrey, Nuevo León, cuyo uso está restringido para la ejecución del proyecto denominado “Presa la Libertad”, al 31 de diciembre de 2024 se han depositado recursos por \$ 550,000 (el servicio de la deuda asciende a \$ 538,676 al cierre del 31 de diciembre de 2024 derivado de amortizaciones), en cuanto a los mandatos irrevocables que establece el fideicomiso de pago, se estableció la obligación a mantener vigente en todo momento y durante la vigencia del crédito, si fuera el caso que SADM en su calidad de fideicomitente en el fideicomiso de pago y previa autorización por escrito de los fideicomisarios en primer lugar.

Como parte de las obligaciones de hacer y no hacer de la Institución se tiene lo siguiente: deberá proporcionar cuando así se le solicite por escrito el Acreditante y en un término no mayor a 15 días posteriores a la fecha de solicitud correspondiente, la información y/o documentación que le sea solicitada asociada al crédito, incluyendo la asociada a la situación financiera y/o con los recursos que deriven de los ingresos propios como fuente de pago, deberá conservar la documentación para las revisiones que ordene el banco, mantener durante la vigencia del contrato 2 calificaciones de calidad crediticia otorgadas al financiamiento por 2 agencias calificadoras, deberá constituir y mantener el fondo de reserva, deberá contratar un instrumento financiero de cobertura.

Contrato de Apertura de Crédito Simple de fecha 28 de septiembre de 2021 (CREDITO BBVA 2) cuyo destino integra el costo de las acciones para la ejecución de la construcción para el abastecimiento de agua potable al área conurbada de la zona metropolitana de Monterrey, Nuevo León, cuyo uso está restringido para la ejecución del proyecto denominado “Presa la Libertad”, al 31 de diciembre de 2024 se han depositado recursos por \$ 400,000 (el servicio de la deuda asciende a \$ 396,112 al cierre del 31 de diciembre de 2024 derivado de amortizaciones), en cuanto a los mandatos irrevocables que establece el fideicomiso de pago, se estableció la obligación a mantener vigente en todo momento y durante la vigencia del crédito, si fuera el caso que SADM en su calidad de fideicomitente en el fideicomiso de pago y previa autorización por escrito de los fideicomisarios en primer lugar.

Como parte de las obligaciones de hacer y no hacer de la Institución se tiene lo siguiente: deberá proporcionar cuando así se le solicite por escrito el Acreditante y en un término no mayor a 15 días posteriores a la fecha de solicitud correspondiente, la información y/o documentación que le sea solicitada asociada al crédito, incluyendo la asociada a la situación financiera y/o con los recursos que deriven de los ingresos propios como fuente de pago, deberá conservar la documentación para las revisiones que ordene el banco, mantener durante la vigencia del contrato 2 calificaciones de calidad crediticia otorgadas al financiamiento por 2 agencias calificadoras, deberá constituir y mantener el fondo de reserva, deberá contratar un instrumento financiero de cobertura.

Cuenta Pública 2024

Contrato de Apertura de Crédito Simple de fecha 28 de septiembre de 2021 (CREDITO BANORTE 3) cuyo destino integra el costo de las acciones para la ejecución de la construcción para el abastecimiento de agua potable al área conurbada de la zona metropolitana de Monterrey, Nuevo León, cuyo uso está restringido para la ejecución del proyecto denominado “Presa la Libertad”, al 31 de diciembre de 2024 se han depositado recursos por \$ 50,000 (el servicio de la deuda asciende a \$ 48,067 al cierre del 31 de diciembre de 2024 derivado que no hay amortizaciones en el periodo), en cuanto a los mandatos irrevocables que establece el fideicomiso de pago, se estableció la obligación a mantener vigente en todo momento y durante la vigencia del crédito, si fuera el caso que SADM en su calidad de fideicomitente en el fideicomiso de pago y previa autorización por escrito de los fideicomisarios en primer lugar.

Como parte de las obligaciones de hacer y no hacer de la Institución se tiene lo siguiente: deberá proporcionar cuando así se le solicite por escrito el Acreditante y en un término no mayor a 15 días posteriores a la fecha de solicitud correspondiente, la información y/o documentación que le sea solicitada asociada al crédito, incluyendo la asociada a la situación financiera y/o con los recursos que deriven de los ingresos propios como fuente de pago, deberá conservar la documentación para las revisiones que ordene el banco, mantener durante la vigencia del contrato 2 calificaciones de calidad crediticia otorgadas al financiamiento por 2 agencias calificadoras, deberá constituir y mantener el fondo de reserva, deberá contratar un instrumento financiero de cobertura.

Contrato de Apertura de Crédito Simple de fecha 28 de septiembre de 2021 (CREDITO BANORTE 4) cuyo destino integra el costo de las acciones para la ejecución de la construcción para el abastecimiento de agua potable al área conurbada de la zona metropolitana de Monterrey, Nuevo León, cuyo uso está restringido para la ejecución del proyecto denominado “Presa la Libertad”, al 31 de diciembre de 2024 se han depositado recursos por \$ 250,000 (el servicio de la deuda asciende a \$ 240,335 al cierre del 31 de diciembre de 2024 derivado que no hay amortizaciones en el periodo), en cuanto a los mandatos irrevocables que establece el fideicomiso de pago, se estableció la obligación a mantener vigente en todo momento y durante la vigencia del crédito, si fuera el caso que SADM en su calidad de fideicomitente en el fideicomiso de pago y previa autorización por escrito de los fideicomisarios en primer lugar.

Como parte de las obligaciones de hacer y no hacer de la Institución se tiene lo siguiente: deberá proporcionar cuando así se le solicite por escrito el Acreditante y en un término no mayor a 15 días posteriores a la fecha de solicitud correspondiente, la información y/o documentación que le sea solicitada asociada al crédito, incluyendo la asociada a la situación financiera y/o con los recursos que deriven de los ingresos propios como fuente de pago, deberá conservar la documentación para las revisiones que ordene el banco, mantener durante la vigencia del

Cuenta Pública 2024

contrato 2 calificaciones de calidad crediticia otorgadas al financiamiento por 2 agencias calificadoras, deberá constituir y mantener el fondo de reserva, deberá contratar un instrumento financiero de cobertura.

Al cierre del ejercicio, los intereses acumulados registrados de los créditos se integran:

| <u>Interés/ Institución</u> | <u>Tipo de Gasto</u> | <u>2024</u> | <u>2023</u> |
|-----------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Crédito Banorte | en gasto | \$ 93,953 | \$ 101,990 |
| Crédito Banobras I | en gasto | 211,859 | 218,426 |
| | | <u>\$ 305,812</u> | <u>\$ 320,416</u> |
| Crédito Banorte III | capitalizar-inversión | \$ 5,927 | \$ 6,157 |
| Crédito Banorte IV | capitalizar-inversión | 29,240 | 30,380 |
| Crédito Banobras II | capitalizar-inversión | 143,302 | 147,737 |
| Crédito BBVA I | capitalizar-inversión | 65,026 | 66,420 |
| Crédito BBVA II | capitalizar-inversión | 47,704 | 48,468 |
| | | <u>\$ 291,199</u> | <u>\$ 299,162</u> |
| Total | | <u>\$ 597,011</u> | <u>\$ 619,578</u> |

Calificaciones Otorgadas

Las calificaciones asignadas por las instituciones calificadoras al Organismo se muestran a continuación:

| <u>Institución</u> | <u>Calificación</u> | <u>Perspectiva</u> | <u>Última</u> |
|--------------------|---------------------|--------------------|-------------------------|
| HR Rating | AA- | Estable | 12 de noviembre de 2024 |
| Fitch Ratings | AA+ | Estable | 14 de noviembre de 2024 |

Las calificaciones asignadas por las instituciones calificadoras a los créditos siguientes, son:

45.91

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

Cuenta Pública 2024

| | | | | |
|---------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|--|
| <u>Crédito por</u> 1,250 mdp | <u>Institución</u> HR Rating | <u>Calificación</u> AAA | <u>Perspectiva</u> Estable | <u>Última</u> 12 de noviembre de 2024 |
| | Fitch Ratings | AAA | Estable | 29 de febrero de 2024 |
| <u>Crédito por</u> 2,000 mdp | <u>Institución</u> HR Rating | <u>Calificación</u> AAA | <u>Perspectiva</u> Estable | <u>Última</u> 12 de noviembre de 2024 |
| | Fitch Ratings | AAA | Estable | 29 de febrero de 2024 |
| <u>Crédito por</u> 550 mdp | <u>Institución</u> HR Rating | <u>Calificación</u> AAA | <u>Perspectiva</u> Estable | <u>Última</u> 12 de noviembre de 2024 |
| | Fitch Ratings | AAA | Estable | 29 de febrero de 2024 |
| <u>Crédito por</u> 400 mdp | <u>Institución</u> HR Rating | <u>Calificación</u> AAA | <u>Perspectiva</u> Estable | <u>Última</u> 12 de noviembre de 2024 |
| | Fitch Ratings | AAA | Estable | 29 de febrero de 2024 |
| <u>Crédito por</u> 50 mdp | <u>Institución</u> Fitch Ratings | <u>Calificación</u> AAA | <u>Perspectiva</u> Estable | <u>Última</u> 29 de febrero de 2024 |
| | Fitch Ratings | AAA | Estable | 29 de febrero de 2024 |

A la fecha de la emisión de los estos estados financieros a diciembre 2024, no hay cambios en estas calificaciones.

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 7-siete 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”, “6. Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación” (que comprende la Medición de Satisfacción del Usuario, Acciones Correctivas y Mejora Continua) y 7. Seguridad Hídrica.

Cuenta Pública 2024

En ellos, se desarrollan múltiples mecanismos de evaluación, seguimiento y diagnóstico permanente para los 27 procesos de primer nivel y 134 subprocesos de SADM (161 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 Criterios 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 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).

Cuenta Pública 2024

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.

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.

45.94

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

Cuenta Pública 2024

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”.

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.

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

45.95

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

Cuenta Pública 2024

Otros Proyectos estratégicos

Conclusión de la Presa la Libertad; Rehabilitación Tuberías y Drenaje, Colectores y Redes de Alcantarillado; Monterrey V en su 1a etapa de rehabilitación del anillo de transferencia II y Diseño, construcción, equipamiento y acciones complementarias de Centrales Operativas y Laboratorio.

Partes Relacionadas

Para dar cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 49, fracción V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se manifiesta que al 31 de diciembre de 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 mencionan, los pronunciamientos emitidos por Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) aplicables para el ejercicio 2024 y 2025.-

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

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)

“Acuerdo por el que se reforma el Manual de Contabilidad Gubernamental”

Capítulo III-Plan de Cuentas

(Reforma publicada en DOF 13-12-2024, aplicación obligatoria a partir del 2025)

45.96

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

Cuenta Pública 2024

“Acuerdo por el que se reforman y adicionan las Reglas de Registro y Valuación del Patrimonio”. Apartado IX. Criterios específicos, numeral 2.- Inventarios y Almacenes.

Capítulo VII, “De los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal”.

Apartados I. OBJETIVO Y CONSIDERACIONES GENERALES y III. ESTADOS E INFORMES PRESUPUESTARIOS.

(Reforma publicada en DOF 04-07-2024, aplicación obligatoria a partir de enero 2025)

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)

Ley General de Contabilidad Gubernamental

Capítulo IV, “Del Procedimiento para la Emisión de Disposiciones y para el Seguimiento de su Cumplimiento”, artículo 14.

Se reforman diversos ordenamientos en materia de pueblos y comunidades indígenas y afro-mexicanas.

(Reforma publicada en DOF 01-04-2024, aplicación obligatoria a partir del 2 de abril de 2024).

Estas actualizaciones no tienen afectación en la información financiera que presenta la Institución al 31 de diciembre de 2024.

Se manifiesta bajo protesta de decir verdad, que, en el ámbito de nuestra respectiva competencia, preparamos e integramos los Estados Financieros Contables dentro del Informe de Cuenta Pública Anual por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2024; los cuales a nuestro leal saber y entender, reflejan razonablemente la situación financiera que se guarda, de conformidad a las prácticas contables aplicables a entidades gubernamentales.

NOTAS DE DESGLOSE

45.97

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

Cuenta Pública 2024

I) Notas al Estado de Actividades

Ingresos por Servicios:

Los ingresos por servicios por el período terminado al 31 de diciembre de 2024 y 2023 se integran como sigue:

| | 31 de diciembre de | |
|--------------------------------------|--------------------|---------------|
| | 2024 | 2023 |
| Suministro de agua potable | \$ 7,288,947 | \$ 7,026,891 |
| Servicios de drenaje y saneamiento | 3,687,003 | 3,053,118 |
| Conexiones y reparaciones | 131,850 | 125,606 |
| Reconexión, sanciones y recargos | 734,916 | 178,805 |
| Ingresos por obra de infraestructura | 767,774 | 545,069 |
| Otros | 76,442 | 63,936 |
| Total | \$ 12,686,932 | \$ 10,993,425 |

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones:

Comprende el importe de los ingresos destinados en forma directa o indirecta a los sectores públicos, privados y externos y se integran como sigue:

| | 31 de diciembre de | |
|---|--------------------|--------------|
| | 2024 | 2023 |
| Programas de devolución de derechos por parte de la CONAGUA | \$ 345,539 | \$ 0 |
| Programa APAUR (APAUR-URBANO) | 0 | 20,481 |
| Programa APARURAL | 26,012 | 23,865 |
| Otros programas (Agua limpia) | 765 | 1,810 |
| PROAGUA-APAUR 2020 Presa Libertad | 245,124 | 1,118,500 |
| PROAGUA 2021 | 0 | 0 |
| Fideicomiso 2260 Fonadín | 19,375 | 7,179 |
| Total | \$ 636,814 | \$ 1,171,835 |

45.98

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

Cuenta Pública 2024

Los otros ingresos y beneficios se integran como sigue:

| | 31 de diciembre de 2024 | 31 de diciembre de 2023 |
|----------------------|----------------------------|----------------------------|
| Ingresos financieros | \$ 176,529 | \$ 353,168 |
| Total | \$ 176,529 | \$ 353,168 |

Otros ingresos y beneficios, varios:

| | 31 de diciembre de 2024 | 31 de diciembre de 2023 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Bienes Cedidos, Donados por Particulares | \$ 480,052 | \$ 621,434 |
| Bienes Cedidos, Donados por el Estado y Federación | 6,548 | 8,532 |
| Otros ingresos | 53,811 | 32,338 |
| Total | \$ 540,411 | \$ 662,304 |

Gastos y otras pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Los gastos de funcionamiento por servicios personales, materiales y suministros y servicios generales, se integran como sigue:

| | 31 de diciembre de 2024 | 31 de diciembre de 2023 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <u>Servicios personales</u> | | |
| Remuneraciones al personal de carácter permanente | \$ 1,083,423 | \$ 1,022,069 |
| Remuneraciones al personal de carácter transitorio | 10,893 | 9,466 |
| Remuneraciones adicionales y especiales | 499,450 | 463,557 |
| Seguridad social | 584,173 | 506,570 |
| Otras prestaciones sociales y económicas | 2,036,832 | 1,895,768 |
| Total | \$ 4,214,772 | \$ 3,897,430 |

Cuenta Pública 2024

| <u>Materiales y suministros</u> | 31 de diciembre de | |
|---|--------------------|-------------------|
| | 2024 | 2023 |
| Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales | \$ 28,514 | \$ 31,293 |
| Alimentos y utensilios | 1,419 | 1,532 |
| Materiales y artículos de construcción y de reparación | 189,674 | 192,582 |
| Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio | 150,532 | 131,863 |
| Combustibles, lubricantes y aditivos | 112,786 | 105,261 |
| Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos | 67,635 | 67,759 |
| Herramientas, refacciones y accesorios menores | 47,749 | 60,404 |
| Total | \$ 598,309 | \$ 590,693 |

| <u>Servicios generales</u> | 31 de diciembre de | |
|--|---------------------|---------------------|
| | 2024 | 2023 |
| Servicios básicos | \$ 1,712,529 | \$ 1,624,059 |
| Servicios de arrendamiento | 169,267 | 182,544 |
| Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios | 100,096 | 276,924 |
| Servicios financieros, bancarios y comerciales | 125,135 | 70,940 |
| Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación | 882,219 | 983,351 |
| Servicios de comunicación social y publicidad | 70,995 | 71,316 |
| Servicios de traslado y viáticos | 1,634 | 2,303 |
| Servicios oficiales | 5,440 | 5,367 |
| Otros servicios generales | 1,446,600 | 1,703,200 |
| Total | \$ 4,513,916 | \$ 4,920,004 |

Cuenta Pública 2024

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Los otros gastos y pérdidas extraordinarias por los años que terminaron al 31 de diciembre de 2024, se integran como sigue:

| | 31 de diciembre de | |
|---|---------------------|---------------------|
| | 2024 | 2023 |
| Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | \$ 1,155,502 | \$ 682,619 |
| Depreciación y Amortización | 1,377,863 | 1,333,272 |
| Provisiones | 245,733 | 798,962 |
| Disminución de inventarios | 733 | 802 |
| Otros gastos | 192,575 | 8,019 |
| Total | \$ 2,972,407 | \$ 2,823,673 |

II) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y equivalentes de efectivo e inversiones financieras a largo plazo:

a. Efectivo

El saldo de este rubro representa el monto en dinero propiedad de la Institución recibido en cajas y que se encuentra a su custodia y administración y se desglosa de la siguiente manera:

| | 31 de diciembre de | |
|--|--------------------|-----------------|
| <u>Descripción</u> | 2024 | 2023 |
| Recaudadores de área metropolitana | \$ 2,256 | \$ 2,255 |
| Fondos fijos área metropolitana | 198 | 191 |
| Fondos fijos coordinación de municipios foráneos | 88 | 80 |
| Total | \$ 2,541 | \$ 2,525 |

Cuenta Pública 2024

b. Bancos/tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de la Institución, en Instituciones Bancarias, el cual se integra como sigue:

| | 31 de diciembre de | |
|--|--------------------|-------------------|
| | 2024 | 2023 |
| Banco Mercantil del Norte, S. A. (Banorte) | \$ 92,549 | \$ -71,813 |
| BBVA Bancomer, S. A. (BBVA Bancomer) | 4,235 | 685 |
| Banco Nacional de México, S. A. (Banamex) | 15,261 | 18,981 |
| Banca Afirme, S. A. (Banca Afirme) | 364 | 290 |
| HSBC México, S. A. (Banco HSBC) | 833 | 691 |
| Scotiabank Inverlat, S. A. (Scotiabank Inverlat) | 478 | 70 |
| Banco Regional de Monterrey, S. A. (Banregio) | 502 | 14,869 |
| Banco Santander México, S. A. (Santander) | 3,756 | 346 |
| Banco del Bajío, S. A. (Banco Bajío) | 1,024 | 1,011 |
| Banco Ahorro FAMSA, S. A. (Banco FAMSA) | 0 | 3 |
| Total | \$ 119,002 | \$ -34,867 |

c. Inversiones Temporales

Representa el monto excedente de efectivo invertido por la Institución, cuya recuperación se efectuará, en un plazo inferior a tres meses y se integra de la siguiente manera:

| | 31 de diciembre de | |
|---------------|--------------------|-------------------|
| | 2024 | 2023 |
| BBVA Bancomer | \$ 220 | \$ 199 |
| Santander | 27 | 27 |
| Mifel | 18 | 18 |
| Banamex | 87 | -1,072 |
| Banregio | 56 | 59 |
| Interacciones | 0 | 0 |
| Banorte | 36,206 | 18,326 |
| Bansi | 1 | 1 |
| HSBC | 9,345 | 10,907 |
| Value CB | 5,077 | 74,934 |
| Total | \$ 51,036 | \$ 103,400 |

Cuenta Pública 2024

Derechos a recibir efectivo o equivalentes y bienes o servicios a recibir:

a. Cuentas por Cobrar

Representa el monto de los derechos de cobro a favor de la Institución cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses y se integra de la siguiente manera:

| | 31 de diciembre de | |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| | 2024 | 2023 |
| Documentos por cobrar | \$ 214,937 | \$ 126,799 |
| Usuarios | 6,022,897 | 6,946,325 |
| Agentes externos | 89,109 | 89,935 |
| Usuarios por saneamiento | 0 | 0 |
| Total | \$ 6,326,943 | \$ 7,163,059 |

b. Deudores Diversos a Corto Plazo

Representan el monto de los derechos de cobro a favor de la Institución por responsabilidades y gastos por comprobar entre otros, el cual se integra como sigue:

| | 31 de diciembre de | |
|--------------------------|--------------------|------------------|
| | 2024 | 2023 |
| Funcionarios y empleados | \$ 60,644 | \$ 58,977 |
| Caja de ahorro | 0 | 0 |
| Varios | 35 | 246 |
| Total | \$ 60,679 | \$ 59,224 |

c. Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo

Representa los derechos originados por el desarrollo de las actividades de la Institución, de los cuales se espera recibir los recursos, en un plazo menor o igual a doce meses, no incluido en las cuentas anteriores y se integra de la siguiente manera:

31 de diciembre de

45.103

Cuenta Pública 2024

| | <u>2024</u> | <u>2023</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Contribuciones por recuperar | \$ 932,553 | \$ 858,718 |
| Total | \$ 932,553 | \$ 858,718 |

d. Préstamos otorgados a corto plazo

| | <u>31 de diciembre de 2024</u> | <u>31 de diciembre de 2023</u> |
|-----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Préstamos otorgados a Corto Plazo | \$ 0 | \$ 0 |
| Total | \$ 0 | \$ 0 |

e. Anticipo a corto plazo (derechos a recibir bienes o servicios)

Representa los anticipos y gastos anticipados entregados a proveedores por adquisición de bienes o servicios previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses y se integra de la siguiente manera:

| | <u>31 de diciembre de 2024</u> | <u>31 de diciembre de 2023</u> |
|--------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Rentas anticipadas | \$ 439 | \$ 491 |
| Cobertura de riesgo | 0 | 0 |
| Anticipos a contratistas | <u>288,418</u> | <u>573,642</u> |
| Total | \$ 288,858 | \$ 574,132 |

f. Deudores Diversos (derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo):

Representan el monto de los derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo a favor de la Institución entre otros que serán exigibles en un plazo mayor a doce meses, y se integra de la siguiente manera:

| <u>31 de diciembre de 2024</u> | <u>31 de diciembre de 2023</u> |
|------------------------------------|------------------------------------|
|------------------------------------|------------------------------------|

45.104

Cuenta Pública 2024

| | | | | |
|---------------------------------------|-----------|-------------------------|-----------|-------------------------|
| Gobierno del Estado de Nuevo León (a) | \$ | 2,477 | \$ | 2,477 |
| Municipio de Escobedo, Nuevo León (a) | | 0 | | 2,721 |
| Fideicomiso Cd. Solidaridad (a) | | 0 | | 0 |
| Otros (b) | | 1,773,658 | | 1,997,598 |
| Total | \$ | <u>1,776,135</u> | \$ | <u>2,002,796</u> |

(a) Corresponde principalmente a adeudo por servicio de suministro de agua y drenaje y trabajos facturables.

(b) Incluye cargos por daños y perjuicios en proceso legal, así como IVA pendiente de acreditar.

g. Inventarios – Bienes disponibles para su transformación o consumo (almacenes)

Almacén de materiales y suministros de consumo

Representa el valor de la existencia de toda clase de materiales y suministros de consumo requeridos para el desempeño de las actividades administrativas y operativas de la Institución y se integra de la siguiente manera:

| | 31 de diciembre de | |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2024 | 2023 |
| Almacén de materiales y suministros | \$ 214,936 | \$ 227,359 |
| Total | \$ <u>214,936</u> | \$ <u>227,359</u> |

h. Inversiones Financieras

Fondos de Afectación Específica (inversiones financieras a largo plazo)

Representa el monto de los fondos con afectación específica para garantizar amortizaciones de pago de algunos créditos, además de cubrir determinados gastos y se integra de la siguiente manera:

| 31 de diciembre de | |
|-----------------------------|-----------------------------|
| 2024 | 2023 |
| <u> </u> | <u> </u> |

45.105

Cuenta Pública 2024

| | | | | |
|---|----|------------------|----|------------------|
| Fondo de reserva fideicomiso crédito Cofidan | \$ | 0 | \$ | 0 |
| Fondo de reserva fideicomiso crédito Banorte | | 26,007 | | 21,303 |
| Fondo de reserva fideicomiso crédito Banobras | | 0 | | 0 |
| Fondo de gastos | | 414 | | 385 |
| Banorte | | 57,309 | | 57,394 |
| Banobras | | 65,959 | | 66,976 |
| Banobras FID 2260 | | 196,457 | | 221,918 |
| BBVA Bancomer | | 22,813 | | 18,601 |
| BANCREA | | 22,348 | | 12,000 |
| BANSI | | 427,525 | | 416,459 |
| Afirme | | 242,823 | | 668,310 |
| Total | \$ | <u>1,061,654</u> | \$ | <u>1,483,346</u> |

i. Bienes muebles, inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso e intangibles

a. Análisis de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en Proceso

| | 31 de diciembre de | |
|--|----------------------|----------------------|
| | 2024 | 2023 |
| Terrenos | \$ 8,347,513 | \$ 7,588,311 |
| Edificios | 480,739 | 479,495 |
| Infraestructura | 50,361,673 | 49,620,195 |
| Construcciones en proceso (obra pública) | <u>25,846,348</u> | <u>23,064,996</u> |
| | 85,036,273 | 80,752,997 |
| Depreciación acumulada de inmuebles | (28,700,360) | (27,761,377) |
| Total | \$ <u>56,335,913</u> | \$ <u>52,991,620</u> |

Cuenta Pública 2024

La depreciación registrada en los resultados de 2024 y 2023 asciende a \$941,511 y \$930,642, respectivamente, la cual se encuentra reconocida dentro del rubro de otros gastos y pérdidas extraordinarias.

b. Análisis de bienes muebles

| | 31 de diciembre de | |
|---|---------------------|---------------------|
| | 2024 | 2023 |
| Mobiliario y equipo de administración | \$ 438,610 | \$ 402,768 |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 101,633 | 80,061 |
| Equipo de transporte | 693,914 | 646,885 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 6,636,709 | 6,179,172 |
| | <u>7,870,867</u> | <u>7,308,887</u> |
| Depreciación acumulada de muebles | (4,461,152) | (4,082,445) |
| Total | \$ <u>3,409,715</u> | \$ <u>3,226,442</u> |

La depreciación registrada en los resultados de 2024 y 2023 asciende a \$408,429 y \$368,723, respectivamente, la cual se encuentra reconocida dentro del rubro de otros gastos y pérdidas extraordinarias.

c. Análisis de Activos Intangibles

| | 31 de diciembre de | |
|---|--------------------|-------------------|
| | 2024 | 2023 |
| Software | \$ 331,881 | \$ 313,816 |
| Licencias | 223,140 | 217,565 |
| Franquicias | 1,708 | 1,708 |
| Otros activos intangibles | 11,009 | 7,736 |
| | <u>567,738</u> | <u>540,825</u> |
| Amortización acumulada de activos intangibles | (383,145) | (355,221) |
| Total | \$ <u>184,593</u> | \$ <u>185,604</u> |

Cuenta Pública 2024

La amortización registrada en los resultados de 2024 y 2023 asciende a \$27,924 y \$33,908, respectivamente, la cual se encuentra reconocida dentro del rubro de otros gastos.

d. Estimaciones por Pérdida o Deterioro

La Institución al 31 de diciembre de 2024 y 2023 tiene el siguiente saldo por concepto de estimación por pérdidas, o deterioro de activos circulantes.

| | 31 de diciembre de | |
|--|--------------------|--------------|
| | 2024 | 2023 |
| Saldo al 1 de enero | \$ 3,478,161 | \$ 2,919,962 |
| más: Incremento de reserva | 2,259,477 | 682,629 |
| menos: Aplicación de reserva a cartera | (2,899,143) | (124,430) |
| Reserva para cuentas incobrables | \$ 2,838,495 | \$ 3,478,161 |

El cargo a resultados en el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 y 2023 fue de \$1,155,502 y \$682,619 respectivamente.

Pasivo

Cuentas y Documentos por Pagar

Cuentas por pagar a corto plazo, porción a corto plazo de la deuda pública y provisiones a corto plazo:

Las cuentas por pagar a corto plazo de la Institución son como sigue:

a. Servicios personales por pagar a corto plazo

Esta cuenta representa los adeudos derivados de servicios personales devengados por pagar, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

45.108

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

Cuenta Pública 2024

| | 31 de diciembre de | |
|--|--------------------|------------------|
| | 2024 | 2023 |
| Servicios personales por pagar a corto plazo | \$ 69,432 | \$ 56,686 |
| Total | <u>\$ 69,432</u> | <u>\$ 56,686</u> |

Estas cuentas por pagar a corto plazo se encuentran clasificadas como corriente; no existen cuentas por servicios personales por pagar a corto plazo vencidas con antigüedad de 1 a 30 días, de 31 a 90 días, de 180 a 365 días y más de 365 días.

b. Proveedores por pagar a corto plazo:

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de la Institución con vencimiento menor o igual a doce meses.

| | 31 de diciembre de | |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | 2024 | 2023 |
| Proveedores por pagar a corto plazo | \$ 1,166,139 | \$ 1,207,521 |
| Total | <u>\$ 1,166,139</u> | <u>\$ 1,207,521</u> |

Estas cuentas por pagar a corto plazo se encuentran clasificadas como corriente.

c. Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo

Representa la obligación del pago de intereses, comisiones y otros gastos derivados créditos o financiamientos contratados con instituciones nacionales y extranjeras, privadas y mixtas de crédito y con otros acreedores.

| | 31 de diciembre de | |
|--|--------------------|------------------|
| | 2024 | 2023 |
| Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo | \$ 9,270 | \$ 10,686 |
| Total | <u>\$ 9,270</u> | <u>\$ 10,686</u> |

45.109

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

Cuenta Pública 2024

Estas cuentas por pagar a corto plazo se encuentran clasificadas como corriente; no existen cuentas por pagar por intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública vencidas con antigüedad de 1 a 30 días, de 31 a 90 días, de 180 a 365 días y más de 365 días.

d. Retenciones y Contribuciones por Pagar

Representa el monto de las retenciones efectuadas a contratistas y a proveedores de bienes y servicios, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, entre otras; cuya liquidación se prevé realizar en un plazo menor o igual a doce meses.

| | 31 de diciembre de | |
|--|--------------------|-------------------|
| | 2024 | 2023 |
| Retenciones y contribuciones por pagar | \$ 402,298 | \$ 431,732 |
| Total | \$ 402,298 | \$ 431,732 |

Estas cuentas por pagar a corto plazo se encuentran clasificadas como corriente; no existen cuentas por pagar por retenciones y contribuciones por pagar vencidas con antigüedad de 1 a 30 días, de 31 a 90 días, de 180 a 365 días y más de 365 días.

e. Otras Cuentas por Pagar

Representan el monto de los adeudos de la Institución que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

| | 31 de diciembre de | |
|-------------------------|--------------------|------------------|
| | 2024 | 2023 |
| Otras cuentas por pagar | \$ 64,263 | \$ 80,317 |
| Total | \$ 64,263 | \$ 80,317 |

Cuenta Pública 2024

Estas cuentas por pagar a corto plazo se encuentran clasificadas como corriente; no existen cuenta por pagar por otras cuentas por pagar vencidas con antigüedad de 1 a 30 días, de 31 a 90 días, de 180 a 365 días y más de 365 días.

f. Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos por amortización de la deuda pública interna que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

| | 31 de diciembre de | |
|--|--------------------|------|
| | 2024 | 2023 |
| Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | \$ 0 | \$ 0 |
| Total | \$ 0 | \$ 0 |

Estas cuentas por pagar a corto plazo se encuentran clasificadas como corriente; no existiendo algún saldo al cierre de diciembre 2024.

g. Deuda Pública Interna

Representa los adeudos por amortización de la deuda pública interna que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

| | 31 de diciembre de | |
|-----------------------|--------------------|------------|
| | 2024 | 2023 |
| Deuda pública interna | \$ 163,059 | \$ 138,351 |
| Total | \$ 163,059 | \$ 138,351 |

Estas cuentas por pagar a corto plazo se encuentran clasificadas como corriente; no existen cuentas por pagar por la deuda pública interna vencidas con antigüedad de 1 a 30 días, de 31 a 90 días, de 180 a 365 días y más de 365 días.

Cuenta Pública 2024

h. Pasivos diferidos a Corto plazo

Representa los adeudos por Pasivos Diferidos a corto Plazo que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

| | 31 de diciembre de | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------|
| | 2024 | 2023 |
| Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | \$ 2,133,120 | \$ 1,882,606 |
| Total | \$ 2,133,120 | \$ 1,882,606 |

i. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

Representa los adeudos por Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo que se deberán pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

| | 31 de diciembre de | |
|--|--------------------|------------|
| | 2024 | 2023 |
| Fondos en Administración a Corto Plazo | \$ 127,592 | \$ 131,615 |
| Total | \$ 127,592 | \$ 131,615 |

j. Provisiones a Corto Plazo

Es el monto de las obligaciones a cargo de la Institución, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro. Estas obligaciones deben ser justificadas y su medición monetaria debe ser confiable en un plazo menor o igual a doce meses, de conformidad con los lineamientos que emita la CONAC.

Cuenta Pública 2024

| | 31 de diciembre de | |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | <u>2024</u> | <u>2023</u> |
| Provisiones a corto plazo | \$ 620,585 | \$ 663,716 |
| Total | <u>\$ 620,585</u> | <u>\$ 663,716</u> |

Estas cuentas por pagar a corto plazo se encuentran clasificadas como corriente; no existen cuentas por pagar por provisiones a corto plazo con antigüedad de 1 a 30 días, de 31 a 90 días, de 180 a 365 días y más de 365 días.

k. Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Representan el monto de las obligaciones a cargo de la Institución, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable en un plazo mayor a doce meses, el cual se integra como sigue:

| | 31 de diciembre de | |
|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | <u>2024</u> | <u>2023</u> |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo | \$ 13,522,882 | \$ 13,639,108 |
| Total | <u>\$ 13,522,882</u> | <u>\$ 13,639,108</u> |

l. Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo

Representa los fondos en garantía del cumplimiento de las obligaciones contractuales o legales que eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo mayor a doce meses.

Cuenta Pública 2024

| | 31 de diciembre de | |
|--------------------|--------------------|-------------------|
| | 2024 | 2023 |
| Fondos de garantía | \$ 267,331 | \$ 264,909 |
| Total | \$ 267,331 | \$ 264,909 |

Corresponde a los depósitos en garantía entregados por los fraccionadores para garantizar desperfectos en la recepción de la obra hidráulica y drenaje sanitario.

m. Provisiones a Largo Plazo

Representan el monto de las obligaciones a cargo de la Institución, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable en un plazo mayor a doce meses, el cual se integra como sigue:

| | 31 de diciembre de | |
|--|---------------------|---------------------|
| | 2024 | 2023 |
| a) Provisiones por pensiones a largo plazo | \$ 8,167,123 | \$ 8,451,124 |
| b) Otras provisiones a largo plazo | 769,750 | 617,221 |
| Total | \$ 8,936,873 | \$ 9,068,344 |

n. Provisión para pensiones a largo plazo

Representa las obligaciones asumidas a cargo de la Institución, originadas por contingencias de pensiones, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable, en un plazo mayor a doce meses.

El procedimiento seguido por la Institución ha consistido en reconocer un pasivo determinado con base en estudios actuariales realizados por peritos independientes a través del método de crédito unitario proyectado. El costo/ingreso neto del período de cada plan de beneficios a los empleados se reconoce como parte del rubro gastos y otros ingresos y pérdidas en el año en el que se devenga.

Cuenta Pública 2024

Cabe destacar que la Institución implementó durante el ejercicio 2014 un nuevo esquema de pensiones para las nuevas generaciones. Este plan de contribución es aplicable para los empleados con menor antigüedad, su impacto real se verá reflejado en el mediano y largo plazo. En el caso de los empleados que mantienen el plan anterior en los próximos quince años, la mayoría serán empleados jubilados, por lo tanto, la Institución migró a este tipo de planes en donde se contienen los costos a largo y mediano plazo; asimismo fomenta la cultura del ahorro en los trabajadores. La Institución ha implementado las siguientes medidas para dimensionar el pasivo laboral de la Institución a mediano y largo plazo y provisionar dicho pasivo laboral:

- Se estableció la aportación por parte del trabajador del 4% mensual de su sueldo base al fondo de pensiones;
- A partir del año 2009, se aumentó el requisito de edad para jubilación de los empleados que ingresaron después del 1 de julio de ese mismo año, pasando de 55 a 60 años de edad el requisito de elegibilidad.

Estas medidas han contribuido a atenuar el impacto del creciente pasivo laboral.

A continuación, se incluye la información de los beneficios a empleados de acuerdo con los cálculos actuariales preparados por la Institución.

1 El valor de las Obligaciones por Beneficios Definidos (OBD) al 31 de diciembre de 2024 y 2023 ascendió a \$9,128,566 y 9,317,429 respectivamente.

2 El valor de los Activos del Plan (AP) al 31 de diciembre de 2024 y 2023 ascendió a \$961,443 y \$866,305, respectivamente.

3 Por lo anterior la Institución presenta un Pasivo Neto por Beneficios Definidos (PNBD) en el estado de posición financiera al 31 de diciembre de 2024 y 2023 ascendió a \$8,167,123 y \$8,451,124, respectivamente.

A continuación, se muestra la situación financiera entre el valor presente de la OBD y del valor razonable de los AP, y el PNBD, reconocido en el estado de situación financiera:

Cuenta Pública 2024

| | 31 de diciembre de | |
|------------|--------------------|--------------|
| | 2024 | 2023 |
| PNBD | | |
| OBD | \$ 9,128,566 | \$ 9,317,429 |
| AP | 961,443 | 866,305 |
| PNBD Final | \$ 8,167,123 | \$ 8,451,124 |

o. Otras provisiones a largo plazo

Representa las obligaciones a cargo de la Institución, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable, en un plazo mayor a doce meses, no incluidas en las cuentas anteriores de provisiones a largo plazo.

Durante el ejercicio 2014 se implementó un nuevo esquema de pensiones para las nuevas generaciones para los empleados con menor antigüedad, este nuevo esquema fomenta la cultura del ahorro de los trabajadores, para lo cual se estableció la aportación por parte del trabajador del 4% mensual de su sueldo base y una aportación adicional por parte de la Institución al fondo de ahorro; al 31 de diciembre de 2024 y 2023 el monto de este ahorro de los trabajadores y de la aportación adicional asciende a \$769,750 y \$617,221, respectivamente.

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

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, resultado del ejercicio en operación y de los eventos identificables y cuantificables que le afectan de acuerdo con los lineamientos emitidos por el CONAC.

31 de diciembre de

45.116

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

Cuenta Pública 2024

| <u>a. El patrimonio contribuido, se integra como sigue:</u> | 2024 | 2023 |
|---|----------------------|----------------------|
| Saldos al 1 de enero | \$ 17,833,130 | \$ 17,833,130 |
| Actualización de la hacienda pública/patrimonio | 11,220,827 | 10,519,736 |
| Patrimonio contribuido al 31 diciembre 2024 y 2023 | <u>\$ 29,053,957</u> | <u>\$ 28,352,866</u> |
| | | |
| <u>b. El patrimonio generado, se integra como sigue:</u> | | |
| Resultados del ejercicio (Ahorro / Desahorro) | \$ 2,115,573 | \$ 2,513,081 |
| Resultados de ejercicios anteriores | 4,506,069 | 1,992,989 |
| Patrimonio generado al 31 de diciembre 2024 y 2023 | <u>\$ 6,621,643</u> | <u>\$ 4,506,069</u> |
| Total patrimonio al 31 diciembre 2024 y 2023 | <u>\$ 35,675,600</u> | <u>\$ 32,858,936</u> |

Las aportaciones realizadas por parte del Gobierno Federal son recibidas en efectivo y deben ser destinadas únicamente para invertir en las obras y acciones especificadas durante el año o vigencia de la aportación. Las aportaciones del Gobierno Estatal aprobadas para proyectos emergentes y de inversión, son destinados para ello y por la vigencia que fueron aprobadas.

Las aportaciones del Gobierno Estatal y de particulares “en especie”, son obras de infraestructura realizadas por ellos y entregados a la Institución, para su uso y mantenimiento. El valor registrado, corresponde al valor determinado por la Institución con base en cálculos realizados por la misma.

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del estado de flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes, es como sigue:

31 de diciembre de

45.117

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

Cuenta Pública 2024

| | 2024 | 2023 |
|--|-------------------|------------------|
| Efectivo y bancos/tesorería | \$ 121,543 | \$ (32,342) |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 51,036 | 103,400 |
| Total de efectivo y equivalentes. | \$ 172,579 | \$ 71,058 |

| | 31 de diciembre de | |
|--|--------------------|---------------------|
| | 2024 | 2023 |
| Ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios | \$ 2,171,970 | \$ 2,513,081 |
| Movimientos de partidas (o rubros): | | |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones | 2,533,365 | 2,015,891 |
| Incremento en cuentas por cobrar | 989,704 | 717,817 |
| Incremento en almacén | 12,423 | (15,090) |
| Propiedad, planta y equipo | (5,350,141) | (14,033,135) |
| Incremento (disminución) en cuentas por pagar | 152,527 | 216,231 |
| Incremento (disminución) en actividades de inversión | (408,328) | 7,968,479 |
| Incremento (disminución) neto en el efectivo y equivalentes de efectivo | \$ 101,521 | \$ (616,726) |

V) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Cuenta Pública 2024

| SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY, I.P.D. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos) | | |
|--|--|--------------------------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | | 16,884,498,862 |
| | | |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | | \$ 19,374,695 |
| 2.1 | Ingresos Financieros | - |
| 2.2 | Incremento por Variación de Inventarios | - |
| 2.3 | Disminución del exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | - |
| 2.4 | Disminución por Exceso de Provisiones | - |
| 2.5 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | - |
| 2.6 | Otros Ingresos Contables No Presupuestales | 19,374,695 |
| | | |
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | | \$ 2,046,572,479 |
| 3.1 | Aprovechamientos Patrimoniales | - |
| 3.2 | Ingresos Derivados de Financiamientos | - |
| 3.3 | Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 2,046,572,479 |
| | | |
| 4. Total de Ingresos Contables | | \$ 14,857,301,078 |

Cuenta Pública 2024

| SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY, I.P.D. | |
|---|--------------------------|
| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables | |
| Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2024 | |
| (Pesos) | |
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 16,523,281,637 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | \$ 5,860,632,716 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | - |
| 2.2 Materiales y Suministros | - |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 36,207,228.79 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | - |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 21,452,702.55 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | 4,524,650.00 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | - |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 366,858,077.69 |
| 2.9 Activos Biológicos | - |
| 2.1 Bienes Inmuebles | 50,219,529.34 |
| 2.1 Activos Intangibles | 35,381,319.51 |
| 2.1 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 2,033,740,155.18 |
| 2.1 Obra Pública en Bienes Propios | - |
| 2.1 Acciones y Participaciones de Capital | - |
| 2.2 Compra de Títulos y Valores | - |
| 2.2 Concesión de Préstamos | - |
| 2.2 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | - |
| 2.2 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | - |
| 2.2 Amortización de la Deuda Pública | 138,344,219.28 |
| 2.2 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 2,354,302,545.21 |
| 2.2 Otros Egresos Presupuestarios No Contables | 819,602,288.09 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | 2,079,078,862 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 2,533,365,178 |
| 3.2 Provisiones | 245,732,834 |
| 3.3 Disminución de Inventarios | 315,593,855 |
| 3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 189,650,211 |
| 3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones | - |
| 3.6 Otros Gastos | - |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | - 1,205,263,216 |
| 4. Total de Gastos Contables | \$ 12,741,727,783 |

45.120

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

Cuenta Pública 2024

| Movimientos Presupuestales Cuenta Pública 2024 | | | | | |
|---|-------------------------|-----------------------|------------------------|--|--|
| Fondo/Capítulo/Concepto | Ampliaciones | Reducciones | Total Efecto Neto | Notas Relevantes | |
| Recursos Propios | (9,068,531,927) | 9,375,899,972 | 307,368,045 | | |
| 1000 Servicios personales | (888,160,023) | 800,498,850 | (87,661,174) | | |
| 1100 Remuneraciones al Personal de Caracter Permanente | (94,861,251) | 102,466,658 | 7,605,407 | La disminución de este capítulo se debe principalmente a la baja en las partidas de otras prestaciones, en las que destacan bonos de dispensa y aportaciones al fondo de ahorro. A su vez remuneraciones presenta una baja, principalmente por gratificación de fin de año. Esta disminución se usó como transferencia para solventar P.J. | |
| 1200 Remuneraciones al Personal de Caracter Transitorio | (413,000) | 1,488,401 | 1,075,401 | | |
| 1300 Remuneraciones Adicionales y Especiales | (374,862,732) | 353,849,658 | (21,013,074) | | |
| 1400 Seguridad Social | (63,377,130) | 72,339,048 | 8,961,918 | | |
| 1500 Otras Prestaciones Sociales y Económicas | (354,645,910) | 270,355,085 | (84,290,825) | | |
| 2000 Materiales y suministros | (602,342,375) | 467,437,015 | (134,905,360) | | |
| 2100 Materiales de Administración, Emisión de Doctos. y Arts. Ofic. | (28,859,006) | 17,949,033 | (10,909,973) | | |
| 2200 Alimentos y Utensilios | (662,093) | 1,245,287 | 583,194 | | |
| 2300 Materias Primas y Mats. de Producción y Comercialización | (12,150) | 1,350 | (10,800) | El efecto neto de materiales y suministros al cierre del ejercicio es por -134.9 mdp; de los cuales poco más del 70% corresponden al Plan de Ahorro que se implementó durante el año y el resto a reclasificaciones del gasto hacia otras partidas y/o reconducción para proyectos de inversión. | |
| 2400 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | (172,741,658) | 113,257,100 | (59,484,558) | | |
| 2500 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | (231,555,595) | 190,133,864 | (41,421,731) | | |
| 2600 Combustibles, Lubricantes y Aditivos | (45,182,897) | 48,372,478 | 3,189,580 | | |
| 2700 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Arts. Deportivos. | (61,707,036) | 53,435,889 | (8,271,146) | | |
| 2900 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | (61,621,938) | 43,042,015 | (18,579,923) | | |
| 3000 Servicios generales | (3,263,773,968) | 4,613,270,377 | 1,349,496,409 | | |
| 3100 Servicios Básicos | (1,033,866,133) | 1,126,140,329 | 92,274,197 | | |
| 3200 Servicios de Arrendamiento | (157,201,244) | 164,798,101 | 7,596,857 | | |
| 3300 Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Serv. | (355,249,201) | 1,468,921,618 | 1,113,672,417 | El incremento de este capítulo por 1,349.5 mdp se refiere al registro del Proyecto para Agua Regenerada, al incremento de costo en el pago del Impuesto Verde, Energía Eléctrica, Derechos de Extracción y a las acciones realizadas para hacer frente a la Tormenta Alberto. Por otro lado, estos incrementos de cierta manera se compensaron con la depuración de servicios que no se llevaron a cabo y al Plan de Ahorro. | |
| 3400 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | (119,350,285) | 115,548,654 | (3,801,632) | | |
| 3500 Servicios de Instalación, Reparación, Mto. y Conservación | (815,948,335) | 550,821,246 | (265,127,089) | | |
| 3600 Servicios de Comunicación Social y Publicidad | (56,439,622) | 72,029,020 | 15,589,398 | | |
| 3700 Servicios de Traslado y Viáticos | (12,800,993) | 4,825,054 | (7,975,938) | | |
| 3800 Servicios Oficiales | (15,676,655) | 9,929,792 | (5,746,864) | | |
| 3900 Otros Servicios Generales | (697,441,501) | 1,100,256,563 | 402,815,063 | | |
| 4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 135,000,000 | | 135,000,000 | Corresponde al Registro de transferencia de ingresos al Estado. | |
| 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles | (311,732,861) | 559,503,994 | 247,771,134 | | |
| 5100 Mobiliario y Equipo de Administración | (41,607,987) | 51,620,743 | 10,012,756 | Este capítulo presenta un incremento de 247.7 mdp, se realizaron ampliaciones al gasto para Acueducto Cuchillo II, Presa Libertad, Equipo de Bombeo Monterrey V, Adquisición de Medidores Domésticos, Sustitución de Cimas para centrales operativas, equipo de seguridad, equipamiento de bombeo y proyectos de innovación tecnológica. | |
| 5300 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | (4,020,642) | 3,093,540 | (927,102) | | |
| 5600 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | (212,765,437) | 401,789,352 | 189,023,915 | | |
| 5800 Bienes Inmuebles | (35,141,347) | 59,116,547 | 23,975,200 | | |
| 5900 Activos Intangibles | (18,197,448) | 43,883,812 | 25,686,364 | | |
| 6000 Inversión pública | (2,778,011,973) | 2,130,270,321 | (647,741,652) | | |
| 6100 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | (446,445,906) | 805,140,224 | 358,694,318 | El efecto negativo en este capítulo se refiere a la cancelación de proyectos de inversión que no presentaron avance, se analizaron y postergaron para el próximo ejercicio y a la disminución de la provisión para los pagos del Proyecto de ACI que se mandan a su leve respectiva. | |
| 6200 Obra Pública en Bienes Propios | (2,331,566,067) | 1,325,130,097 | (1,006,435,970) | | |
| 7000 Inversiones financieras y otras provisiones | (969,157,835) | 606,952,116 | (362,205,720) | | |
| 7900 Provis. para Conting. y Otras Erog. Especiales | (969,157,835) | 606,952,116 | (362,205,720) | En este capítulo se reducen las provisiones que se tenían para Proyectos y contrapartidas que se redirigieron a su capítulo correspondiente. | |
| 8000 Participaciones y aportaciones | (550,000) | 300,000 | (250,000) | | |
| 8500 Convenios | (550,000) | 300,000 | (250,000) | Este recurso no se empleó en su totalidad y se ajusta. | |
| 9000 Deuda pública | (389,802,892) | 197,667,299 | (192,135,593) | | |
| 9100 Amortización de la Deuda Pública | (128) | 10 | (118) | | |
| 9200 Intereses de la Deuda Pública | (385,191,525) | 196,684,701 | (188,506,825) | Se refiere al pago de intereses estimados de la cancelación del nuevo crédito. | |
| 9500 Costo por Coberturas | (4,611,239) | 982,589 | (3,628,650) | | |
| Pensiones y Jubilaciones | (54,428,740) | 117,753,347 | 63,324,607 | | |
| 1000 Servicios personales | (54,428,740) | 117,753,347 | 63,324,607 | | |
| 1100 Remuneraciones al Personal de Caracter Permanente | (2,731,340) | 27,363,140 | 24,631,800 | Se realizó una transferencia de recursos para solventar los pagos al personal jubilado. | |
| 1300 Remuneraciones Adicionales y Especiales | | 34,282,882 | 34,282,882 | | |
| 1400 Seguridad Social | (3,532,520) | 1,729,000 | (1,803,520) | | |
| 1500 Otras Prestaciones Sociales y Económicas | (48,164,880) | 54,378,326 | 6,213,445 | | |
| Recursos Crediticios | (1,882,961,447) | 80,561,447 | (1,802,400,000) | | |
| 6000 Inversión pública | (1,882,961,447) | 80,561,447 | (1,802,400,000) | | |
| 6200 Obra Pública en Bienes Propios | (1,882,961,447) | 80,561,447 | (1,802,400,000) | Se debe a la cancelación del crédito. | |
| Recursos Estatales | (1,085,579,794) | 537,680,291 | (547,899,502) | | |
| 2000 Materiales y suministros | (8,723,388) | 17,446,776 | 8,723,388 | | |
| 2400 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | (3,107,693) | 6,215,386 | 3,107,693 | | |
| 2500 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | (5,615,695) | 11,231,390 | 5,615,695 | | |
| 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles | (15,988,961) | 30,758,634 | 14,769,673 | | |
| 5400 Vehículos y Equipo de Transporte | (4,524,650) | 9,049,630 | 4,524,980 | El efecto neto por -547 mdp es por la cancelación de la contrapartida de Presa Libertad y Agua Regenerada que se planteó financiera el Estado pero no se llevo a cabo por lo que se disminuyen en su totalidad. | |
| 5600 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | (11,464,311) | 21,709,334 | 10,245,023 | | |
| 6000 Inversión pública | (265,315,720) | 273,957,640 | 8,641,919 | | |
| 6100 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | (215,517,241) | 223,060,345 | 7,543,103 | | |
| 6200 Obra Pública en Bienes Propios | (49,798,479) | 50,897,295 | 1,098,816 | | |
| 7000 Inversiones financieras y otras provisiones | (795,551,724) | 215,517,241 | (580,034,483) | | |
| 7900 Provis. para Conting. y Otras Erog. Especiales | (795,551,724) | 215,517,241 | (580,034,483) | | |
| Recursos Federales | (703,302,017) | 1,197,713,761 | 494,411,744 | | |
| 2000 Materiales y suministros | (2,677,611) | 38,107,237 | 35,429,626 | | |
| 2100 Materiales de Administración, Emisión de Doctos. y Arts. Ofic. | (34,200) | 516,385 | 482,185 | | |
| 2500 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | (2,643,303) | 37,590,052 | 34,946,749 | | |
| 2600 Combustibles, Lubricantes y Aditivos | (108) | 800 | 692 | | |
| 3000 Servicios generales | (387,931) | 983,569 | 595,638 | | |
| 3300 Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Serv. | (387,931) | 775,872 | 387,941 | | |
| 3800 Servicios Oficiales | | 206,897 | 206,897 | | |
| 3900 Otros Servicios Generales | | 800 | 800 | Corresponde al registro de los Programas Federales de Proagua, Prodder y Cultura del Agua. | |
| 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles | (43,989,819) | 187,175,854 | 143,186,034 | | |
| 5600 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | (43,989,819) | 187,175,854 | 143,186,034 | | |
| 6000 Inversión pública | (301,884,873) | 546,823,225 | 244,938,352 | | |
| 6100 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | (7,543,103) | 223,060,345 | 215,517,241 | | |
| 6200 Obra Pública en Bienes Propios | (294,341,770) | 323,762,880 | 29,421,111 | | |
| 7000 Inversiones financieras y otras provisiones | (354,361,782) | 424,623,876 | 70,262,094 | | |
| 7900 Provis. para Conting. y Otras Erog. Especiales | (354,361,782) | 424,623,876 | 70,262,094 | | |
| Subtotal | (12,794,803,924) | 11,309,608,818 | (1,485,195,106) | | |

Nota: Los movimientos presupuestales no incluye Adefas y/o Arrastres del periodo octubre a diciembre 2024.

45.121

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

Cuenta Pública 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.

La Institución utiliza Cuentas de Orden: en Ingresos, para el Registro de los Recargos a usuarios; y, en los procesos de Presupuesto, para los registros de los momentos presupuestales; en Ingresos, Presupuestos Autorizados, Modificaciones, Devengado y Recaudado; y en Egresos, Presupuesto Autorizado, Modificaciones, Comprometido, Devengado, Ejercido y Pagado

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