

Cuenta Pública 2020



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 2020

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

ANTECEDENTES

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:
Decretos 18, publicado el 26 de diciembre de 1970;
Decreto 92, publicado el 28 de diciembre de 1977;
Decreto 61, publicado el 16 de junio de 1995;
Decreto 350, publicado el 16 de agosto de 2000;
Decreto 368, publicado el 10 de mayo del 2006;
Decreto 53, publicado el 07 de febrero del 2007;
Decreto 149 publicado el 14 de abril de 2014, fue creada la Institución Pública Descentralizada denominada Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

MISIÓN

Prestar con eficiencia, calidad y transparencia, los servicios para el manejo integral del agua, con sentido de responsabilidad social, a través de esquemas de atención, con sistemas modernos y simplificados e impulsando la mejora constante de sus procesos, para garantizar a la población de Nuevo León la satisfacción de las necesidades presentes y futuras con respecto al agua, promoviendo su uso racional y sustentable.

Entidades que nos supervisan y vigilan:

- Contraloría Interna de Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
- Contraloría y Transparencia Gubernamental.
- Auditoría Superior del Estado de Nuevo León.
- Secretaría de la Función Pública.
- Auditoría Superior de la Federación.
- Dirección del Centro de Servicios Compartidos y Atención a Municipios y Organismos Paraestatales.
- Despacho de Auditoría Externa.

Cuenta Pública 2020

INFORMACIÓN OPERATIVA RELEVANTE

COORDINACIÓN DE SANEAMIENTO

Gerencia de Tratamiento.

En nuestras plantas se trataron los siguientes volúmenes de agua residual:

<u>Plantas de Tratamiento</u>	<u>Volumen de agua tratada (m³)</u>
	<u>2020</u>
Plantas Área Metropolitana	336,973,833
Plantas Municipios No Metropolitanos	42,336,207
Lagunas	3,885,997
Total	383,196,037

La calidad del agua tratada en las plantas de tratamiento de Nuevo León cumplió satisfactoriamente con la calidad especificada en la norma NOM-001- SEMARNAT-1996.

Se trataron un total de 383,196,037 m³, de los cuales 336,973,833 m³ se trataron en plantas del Área Metropolitana, mientras que en el Área Foránea se trataron 46,222,204 m³.

Lo anterior confirma la tendencia del Estado de Nuevo León, al consolidarse el Área Metropolitana como una urbe de gran magnitud, al absorber el 88% del agua residual y el restante en plantas de municipios no metropolitanos.

Al estar la Coordinación de Saneamiento trabajando bajo el sistema de Calidad ISO 9001:2015, durante este año, tuvo verificativo la Auditoría Externa, por parte de la Casa Certificadora, resultando con solo una no-conformidad menor, lo que permite mantener la certificación.

Control de Descargas:

<u>Anual</u>	<u>Muestreos Plantas Tratamiento SADM</u>	<u>Inspecciones</u>	<u>Muestreos</u>	<u>Aforos</u>
2020	634	1,149	971	933

45.3

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

Cuenta Pública 2020

En este periodo se realizaron 634 muestreos a las descargas de agua de los sistemas de tratamiento de aguas residuales en todo el Estado.

Se efectuaron 1,149 inspecciones, 971 muestreos y 933 aforos a las descargas de agua residual de establecimientos industriales y comerciales, que descargan a la red de drenaje sanitario.

Gerencia de Calidad del Agua

El Laboratorio realizó los siguientes monitoreos y análisis:

<u>2020</u>	<u>Total</u>	
<u>Tipo de Muestra</u>	<u>No. de Muestras</u>	<u>No. de Análisis</u>
Potable	26,738	209,096
Residual	6,751	69,345
Metrología	-	2,839

Acreditaciones del Laboratorio Central de Calidad del Aguas ante la Entidad Mexicana de Acreditación. (EMA)

Se atendió visita de Vigilancia de las Acreditación de aguas, residuos y masa, logrando mantener las acreditaciones.

Se atendió visita de Ampliación de signatarios para aguas y residuos obteniendo la ampliación de los mismos.

Se obtuvo resultado satisfactorio en Prueba de Aptitud Técnica con la Comisión Nacional del Agua (CONAGUA) conservando la aprobación.

Se brindó seguimiento a Programa de Prevención de Cólera en la Secretaria de Salud y la Comisión Nacional del Agua. (CONAGUA)

45.4

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

Cuenta Pública 2020

DIRECCIÓN DE INGENIERÍA

En el rubro de Agua potable:

Construcción de 50.97 km de líneas de conducción de agua potable de tubería en diámetros de 4" a 48" de diámetro. Incluyendo 363 tomas domiciliarias, 9 macro circuitos para la modulación y regulación de presiones, un tanque elevado de 30 m³ y estudios topográficos para "Presa Libertad" con una inversión de 138.33 MDP. En los municipios de Escobedo, Garcia, Dr. Gonzalez, Linares, Montemorelos, Apodaca, Cadereyta, Galeana, Salinas Victoria, Vallecillo, Mier y Noriega, Monterrey y Marín.

En el rubro de Drenaje Sanitario:

Construcción de 2.02 km de red de drenaje sanitario con diámetro de 8" de diámetro y 100 descargas domiciliarias con una inversión de 3.96 MDP. En los municipios de Monterrey y Salinas Victoria.

En el rubro de Saneamiento:

Elaboración del Estudio de Análisis Costo-Beneficio (ACB) del Programa de Saneamiento y Reúso de Agua Residual Tratada Zona Metropolitana de Monterrey, con una inversión de 1.45 MDP.

En el rubro de Agua residual tratada:

Construcción de 0.1 km. de tubería de 24" de diámetro, rehabilitación de cárcamo de bombeo de aguas residuales consistente en el equipamiento de la estación de bombeo El Escorial II ubicado en Colector Escorial Arroyo La Chueca, así como el suministro e instalación de 4 equipos de 50 HP y subestación eléctrica de 225 KVA. En los municipios de Santiago y Cadereyta, N.L. con una inversión de 9.89 MDP.

DIRECCIÓN COMERCIAL

Durante el presente ejercicio se han incorporado 32 mil 113 usuarios a los servicios básicos de agua potable, drenaje sanitario y saneamiento en el Estado.

45.5

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

Cuenta Pública 2020

En el marco de la contingencia causada por el virus COVID-19, se ha llevado a cabo una campaña intensiva en relación a los mecanismos de pago haciendo mayor énfasis en el uso de plataformas electrónicas como portales de banco o el pago en línea en la aplicación de la Institución; así como el pago a través de agentes externos como son los supermercados, tiendas de conveniencia y farmacias. Los hábitos de pago de los usuarios están cambiando y se ha observado un aumento significativo del pago a través de la aplicación de de la Institución en la que además de realizar este tipo de transacciones, también se pueden reportar fugas en tiempo real.

Con el fin de disminuir la cartera vencida de la Institución, se continúa con la aplicación de las políticas para regularizar a los usuarios domésticos, comerciales e industriales aprobadas por el Consejo de Administración. Estas políticas están segmentadas por categorías con las opciones para el pago de los adeudos en las modalidades de contado y convenio, estando claramente definidas y parametrizadas por lo que, con su aplicación, se ha logrado regularizar la situación de 26 mil 097 usuarios lo que se ha traducido además en ingresos por 66 millones 303 mil pesos de pago inicial y 68 millones 823 mil pesos pendientes de facturar correspondiente a los acuerdos de pago realizados. Con estas acciones se aplicaron créditos por adeudos.

Asimismo, se atendieron 10 mil 515 solicitudes de factibilidad de servicio, trámite que se lleva a cabo para confirmar el requerimiento técnico para la contratación de nuevos usuarios, por el servicio por el suministro de agua potable y saneamiento; servicios dados de baja con antigüedad superior a 5 años o para mover el medidor existente a una distancia no mayor a 2 metros. De las solicitudes anteriormente mencionadas, se generaron 5 mil 780 cartas de respuesta mientras que 642 no procedieron debido a que corresponden a predios que ya contaban con un número de identificación del servicio (por sus siglas, NIS). Además, mil 539 solicitudes fueron canceladas por distintas causas (como error en asignación de oficina correspondiente, no factible por condiciones de campo o predios no localizado). Al cierre del presente reporte, 704 solicitudes están en proceso de ser resueltas por el área operativa de la Institución.

A través de la tarifa preferencial se apoya a la población en condiciones de vulnerabilidad, formada por personas mayores de 70 años, jubilados, pensionados, viudas y discapacitados, otorgando un descuento del 50% en el consumo hasta 20 m³ mensuales. Dentro del periodo se incorporaron 988 usuarios a esta tarifa por lo que, de manera acumulada, 30 mil 222 usuarios se benefician con esta tarifa.

Se suministraron 27 millones 593 mil 953 m³ de agua residual tratada. Además se realizaron 163 visitas de estudio para proporcionar este servicio y se elaboraron 22 cartas de factibilidad. Al cierre de 2020, se cuenta con 119 usuarios de agua residual tratada en red con un volumen contratado de 2 mil 741.52 litros por segundo.

Entre otras acciones se elaboraron 109 convenios de aportación. Además se llevaron a cabo 242 reparaciones. Por su actualización y verificación de los consumos se realizaron mil 755 diferencias de cuotas de aportación.

Cuenta Pública 2020

Se han clausurado mil 295 tomas directas lo que originó el cobro por sanciones, multas, consumo no medido entre otros. Asimismo, en este periodo, se han regularizado 986 comercios de los cuales 271 han sido nuevas contrataciones. De igual forma, se regularizaron 9 mil 381 predios lo que originó recaudación por el concepto del costo del contrato sin considerar la facturación mensual que estos nuevos usuarios representen.

Gerencia de Comunicación y Cultura del Agua.

Atención personalizada a través de los canales de comunicación con la ciudadanía que ha implementado Gobierno del Estado, tales como las redes sociales facebook, twitter, whats app, así como de la página web de la Institución, la plataforma de Gobierno del Estado “Acércate” y medios de comunicación. De esta forma, se ha dado atención y seguimiento a 48 mil 522 peticiones de los ciudadanos. Asimismo, se dio seguimiento puntual a 309 boletas hasta su desahogo de las peticiones de los usuarios que se depositan en los buzones de la Institución, así como de la Contraloría y Transparencia Gubernamental.

DIRECCIÓN DE OPERACIONES

Gerencia de Producción:

Gracias a la extracción de las diversas fuentes de abasto subterráneas y superficiales, se obtuvo un adecuado uso del suministro de energía eléctrica en nuestros sistemas de bombeo, con lo cual se continúa garantizando el suministro de agua a los usuarios del Área Metropolitana.

Las principales estaciones de bombeo que conforman el Anillo de Transferencia y los Sistemas Linares, China y Santiago se continúan operando de forma adecuada, evitando en lo posible operar en los horarios punta (alto costo en tarifa eléctrica). Se mejoró la eficiencia operativa de los sistemas, con la reposición de equipos de bombeo en las fuentes subterráneas, lo cual ha permitido abatir incrementos en la facturación de energía.

Asimismo, el mantener un Factor de Potencia (FP) (superior a .90) en las principales estaciones de bombeo del Anillo de Transferencia, los Sistemas Linares, China, Santiago y Área Metropolitana con el propósito de recibir bonificaciones en la facturación del servicio de energía eléctrica.

Anillo de Transferencia y Sistemas Mina y Buenos Aires.

Para incrementar la confiabilidad de operación y eficiencia de los siguientes bombeos se realizaron las siguientes acciones:

45.7

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

Cuenta Pública 2020

Mantenimientos Preventivos

Se llevó a cabo un total de 1097 mantenimientos preventivos en estaciones de bombeo del Anillo de Transferencia y Sistema Mina–Buenos Aires repartidos de la siguiente forma:

- 97 Arrancadores.
- 98 Equipos de Bombeo
- 102 Motores
- 81 Válvulas check eléctricas de 24” de diámetro
- 114 Válvulas mariposa de succión (24”) y descarga (30”)
- 52 Válvulas tipo de descarga
- 52 Maniful de descarga

Adicionalmente se realizó lo siguiente:

- 26 Mantenimientos preventivos a bancos de baterías en los que se realizó limpieza recuperación de electrolitos, así como medición de voltaje por celda en los tanques.
- 57 Mantenimientos preventivos a equipo primario en subestaciones eléctricas, el cual consistió en limpieza de aislamiento ajuste de terminales prueba de resistencia de aislamiento y de relación de transformación, como parte del mantenimiento preventivo.
- 57 Mantenimientos a bancos de capacitores.
- 361 Trabajos varios de los cuales engloban limpieza de terreno y deshierbe en áreas circundantes a las estaciones de bombeo, también se realizó este mismo trabajo en pozos de los sistemas Mina y Buenos Aires, trabajos de pintura en las estaciones de bombeo del anillo de transferencia y en pozos de Mina y de Buenos Aires, se realizaron mantenimiento a válvulas de alivio y mantenimiento a polipastos eléctricos de las estaciones cloradoras etc.

Mantenimientos Correctivos

Se llevó a cabo un total de 185 mantenimientos correctivos. Así mismo se continuó con supervisión de los trabajos de re-calibración de la línea eléctrica de 34.5 KV de los pozos del sistema Mina.
Instalación y Desinstalación de Equipo de Bombeo:
En el tanque San Roque se instalaron 14 equipos de bombeo completos.

Mantenimientos Predictivos

Se realizaron 50 mantenimientos predictivos mediante análisis con termografía infrarroja para detectar a tiempo puntos “calientes” de posible falla y corregirlas en paros programados y evitar faltas de agua al Área Metropolitana.

Cuenta Pública 2020

Sistema Santiago Monterrey

Durante el año 2020 Se realizaron mantenimientos a las diferentes estaciones de bombeo, filtros y a la estación de cloración de planta potabilizadora La Boca.

Planta Potabilizadora:

En la planta potabilizadora se realizan varios trabajos de mantenimiento, cambio tubería del sistema hidráulico en el filtro No. 3 de la batería 1, cambio tubería del sistema hidráulico en el filtro No. 32 de la batería 2, servicio de mantenimiento a estructura, tensores y boquillas de clarificador No.1 y se realiza instalación de alarma de cloro en estación de cloración.

Se realizan varios trabajos de mantenimiento, cambio tubería del sistema hidráulico en el filtro No. 23 de la batería 2, se realiza cambio de báscula electrónica con capacidad para 4 cilindros de cloro en el área de cloración.

Se realiza mantenimiento al área de cloración, a cloradores, báscula electrónica y dosificadores como programa de mantenimiento preventivo anual

Se realiza mantenimiento correctivo en dosificador volumétrico de sulfato

Se realizan varios trabajos de mantenimiento, cambio tubería del sistema hidráulico en el filtro No. 22 de la batería 2,

Se realiza mantenimiento correctivo en dosificador volumétrico de sulfato No.4

Se realiza instalación de 2 bombas dosificadoras de sulfato de aluminio para los clarificadores 1 y 2.

Primera Estación:

Cambio de cableado al equipo de bombeo No.4

Instalación de arrancador suave marca ABB para equipo de bombeo No.3.

Mantenimiento general a transformador No.2 de la primera estación.

Se realiza servicio de mantenimiento eléctrico a motor eléctrico No. 3 de 350 HP.

Se realiza servicio de mantenimiento a bomba de equipo No.3 y servicio de mantenimiento a motor eléctrico de equipo No.4 de 350 HP.

Se realiza mantenimiento correctivo en válvula check del equipo No.2

Se realiza cambio de arrancador suave de equipo No.3

Se realiza mantenimiento correctivo en válvula check del equipo No.2

Segunda Estación:

Trabajo de mantenimiento a transformador de 3000 KVA, pintura y cambio de aceite.

Se realiza trabajo de servicio de mantenimiento eléctrico a equipo No.5 de 700 HP.

Se realizaron mantenimiento correctivo a bomba de equipo No.3 debido a daño en baleros.

Se realiza servicio de mantenimiento a motor eléctrico No. 4 de 800 HP.

Se realiza servicio de alineación en equipo No.4, y mantenimiento correctivo a cableado de control del equipo No.1 y 4

Cuenta Pública 2020

Tercera Estación:

Se realizaron varios trabajos de mantenimiento a moto-bomba del equipo No. 3 de 700 HP, eléctrico a equipo No.4 y mantenimiento eléctrico a equipo No. 5
Se realiza cambio de pararrayos en circuito 4250 en subestación eléctrica.
Se realiza mantenimiento correctivo a bomba del equipo No.5 debido a baleros dañados.

Sistema San Roque Monterrey:

Sistema Linares-Monterrey: Durante el año, en los primeros trimestres, a cabo mantenimientos preventivos en general de estación de Bombeo N° 2, área perimetral y acceso, para recibir visita de obra de la Presa Libertad, Se atendieron los servicios de mantenimiento a subestaciones eléctricas de la Planta de Bombeo 3, Planta de Bombeo 1 y 4 respectivamente Se realizaron los mantenimientos preventivos a los equipos de bombeo de las Plantas de Bombeo PB-1, PB-2A, PB-4 y PB-3, mantenimiento a bombas, motores, tableros eléctricos en general, Se realiza también el mantenimiento en válvulas de admisión y expulsión de aire en la línea de conducción de la Planta de Bombeo 4, también se realizan lubricaciones de equipos de bombeo en las Plantas de Bombeo, se realizan trabajos de mantenimiento en la Bomba N° 2A de la Planta de Bombeo N° 3.

Se realizaron los mantenimientos preventivos a los equipos de bombeo de las Plantas de Bombeo PB-2, PB-2A y PB-3, mantenimiento a bombas, motores, tableros eléctricos en general, se realiza también el mantenimiento en válvulas de admisión y expulsión de aire en la línea de conducción de rompedor de cargas. Durante el tercer trimestre, se realizaron trabajos para el acceso y vialidades desde tramo de Planta de Bombeo N°1 a la Planta de bombeo N°3, visita de obra para la inauguración de apertura de construcción de la Presa La Libertad. Durante el Cuarto Trimestre, se continúan trabajos para el acceso y vialidades desde el tramo de la Planta de Bombeo N°1 a la Planta de Bombeo N°3 de la Presa La Libertad, continuamos con los trabajos de mantenimiento a Subestaciones Eléctricas de las Plantas de Bombeo N° 2, 3 y 4.

Sistema China–Monterrey: En los primeros trimestres, se realizaron trabajos de mantenimiento preventivo en línea de conducción del acueducto China Monterrey, atendiendo fuga, que se repara sin paro de línea en Comunidad de Cadereyta, N.L.

Se realizaron los mantenimientos generales en venteos en la misma línea de conducción en el km. 94 de la carretera libre a Reynosa, así mismo, se llevaron a cabo mantenimiento eléctrico en subestaciones de 115,000 Volts, en interruptores de potencia, para cambio de bahías,

Se continuaron trabajos de mantenimiento en equipo de bombeo de la Planta Bombeo 0, se realizaron mantenimientos preventivos de lubricación de motores, alineación de equipos de bombeo en las 5 plantas de bombeo del Sistema China-Monterrey. Se continuaron los trabajos de mantenimiento preventivo en línea de conducción del acueducto China Monterrey, atendiendo fuga, que se repara sin paro de línea, en el km. 80-85 de la carretera libre a Reynosa, así mismo, se llevaron a cabo mantenimiento eléctrico en subestaciones de 115,000 volts, en interruptores de potencia, para cambio de bahías de las plantas de bombeo 3 y 4 del Sistema China-Monterrey durante el Tercer trimestre, continuaron trabajos de mantenimiento en acueducto China, reparando

Cuenta Pública 2020

fugas en línea de conducción de 84" de diámetro, se realizaron mantenimientos en sistema de protección de alta y baja tensión de las plantas de bombeo N°2 y 4. Se llevó a cabo mantenimiento eléctrico en Subestaciones de 115,000 volts, en interruptores de potencia trabajos de mantenimiento en Acueducto China, reparando fugas en línea de conducción de 84" de diámetro, se realizaron mantenimientos en sistema de protección de alta y baja tensión de las Plantas de Bombeo.

Planta Potabilizadora San Roque:

Durante los primeros trimestres se continua con el avance en construcción de sedimentador y cárcamo de recuperación para proceso de retro lavado de filtros, en la misma área, se realiza el mantenimiento a equipo de bombeo de 60 HP, del área de recuperación, edificio de sopladores y mantenimiento a los equipos de cloración, evaporadores del área de cloración.

Se realiza trimestralmente los mantenimientos a válvulas mariposa de 48" de diámetro, transmisiones mecánicas y servomotores, que operan los filtros en el área del Módulo Potabilizador, En la Planta de Bombeo N°5 se hizo el mantenimiento y ajuste del banco de capacitores de la planta, se realizaron los mantenimientos preventivos en general de equipos de bombeo y se lleva a cabo las mediciones para la calidad de energía, instalando equipo de medición en paralelo a los medidores de CFE, en la subestación eléctrica de 115,000 volts, se realiza mantenimiento correctivo en los equipos de bombeo 1 y 2 de la planta. Durante el tercer trimestre, se concluyeron los trabajos de la construcción de sedimentador y cárcamo de recuperación para proceso de retro lavado de filtros, Se realizó mantenimiento a los elementos de subestación eléctrica, para la conexión por parte de CFE, para la liberación de línea de transmisión. Se realizó mantenimiento a los elementos de la Subestación Eléctrica de la Planta de Bombeo PB-5, tableros de control, alineación de equipos de bombeo.

Planta Potabilizadora Cadereyta:

Durante el año, se realizó el mantenimiento a equipos de medición de cloro, sulfato de aluminio y la limpieza y mantenimiento de tanques de retro lavado y recuperación de agua, así como la limpieza y desazolve de tanque de recuperación y secado de lodos y como parte de las actividades relevantes se realizaron verificaciones en sistemas de medición. Se realizó el mantenimiento a equipos de floculador sedimentador, de módulo de filtros, se realiza mantenimiento a equipos de operación de control de equipos, para el proceso de retro lavado de filtros, revisión de subestación secundaria de línea de 4.16 KV, proveniente de la PB-4 China.

Planta Potabilizadora Los Ramones:

Durante el año, en los primeros trimestres, se continuó con el mantenimiento a agitadores, motores verticales, variadores de velocidad de agitadores, así como el mantenimiento a equipos de medición de cloración, sulfato de aluminio, mantenimiento de áreas verdes, limpieza a tanques de retro lavado y del tanque de secado de lodos.

Cuenta Pública 2020

Área Metropolitana:

Para el suministro continuo y eficiencia de los siguientes bombeos y pozos se realizaron las siguientes acciones:

Se llevaron a cabo un total de 229 mantenimientos preventivos en estaciones de bombeo del Área Metropolitana que incluyen equipos de bombeo (motor-bomba-arrancador), subestaciones eléctricas y bancos de capacitores en los que se hizo limpieza de aislamiento, ajuste de terminales y medición de capacitancia además de su limpieza y pintura.

Bombeo Juarez Dulces Nombres.- Se le realizó mantenimiento a equipo de bombeo (bomba y motor) de 1200 rpm, 2 pasos, 6500 gpm y una TDH de 165 pies y se instaló en el Módulo 1, se realizaron pruebas y quedó en servicio para incrementar el gasto de envió a PTAR Dulces Nombres.

Pozo Industrias del Vidrio.- Se desinstaló equipo de bombeo sumergible debido a presentar falla, se realizó pruebas de aislamiento presentando bobinas abiertas, en reparación para su instalación.

Pozo Humberto Lobo.- Se instaló equipo de bombeo sumergible de un gasto 85 LPS con una carga de 70 metros con motor de 125 HP 440 volts.

Bombeo Fomerrey 22.- Se instaló equipo de bombeo tipo I-line de 10 HP de 10 LPS y 70 metros de carga.

Bombeo Martínez Domínguez.- Se instaló equipo de bombeo tipo I-line de 15 HP de 7 LPS y 90 metros de carga.

PTAR García.- Se instaló equipo de bombeo vertical de 45 LPS y 100 metros y motor 100 HP 440 volts.

Pozo Lincoln 2.- Se instaló equipo de bombeo sumergible de 15 LPS 75 metros.

Pozo Burócratas del Estado.- Se instaló equipo de bombeo sumergible de 15 LPS 75 metros.

Pozo Monterrey 2.- Se desinstaló equipo de bombeo sumergible de 140 metros de columna y un gasto de 35 LPS con una carga de 150 metros y un motor de 100 HP.

Pozo Mitras Sur.- Se instaló equipo de bombeo sumergible de 20 LPS 90 metros.

Bombeo Mirador 3.- Se instaló motor de 10 HP. 440 volts en el equipo No. 1, reparado.

Bombeo Mirador 4.- Se instaló motor de 15 HP. 440 volts en el equipo No. 2, reparado.

Bombeo Villa las Fuentes.- Se cambió capacitor de 20 KVA 440 volts por estar dañado.

45.12

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

Cuenta Pública 2020

Pozo Metrorrey 2 Poniente.- Se instaló equipo de bombeo sumergible No. 3 pasos con motor de 60 HP 460 volts y 3 tubos de 6" de diámetro x 6.1 metros.

Bombeo Estanzuela 2.- Se cambió válvula check de 10" de diámetro en el equipo No. 2.

Pozo Metrorrey 2 Oriente.- Se repusieron 300 metros de cable calibre 2, para alimentación de equipo en 440 volts.

Bombeo Alfonso Reyes 4.- Se instaló bomba de achique, para evitar inundación en cárcamo de bombeo.

Bombeo Mirador 2.- Se cambió motor de 30 HP en el equipo No.1 por estar dañado.

Bombeo Renacimiento 1.- Se cambió válvula check de 6" de diámetro de equipo No. 1 por estar dañada.

Pozo Metrorrey Ote 1, 2, 3, 4 y 5.- Se realizó la rehabilitación de los 5 pozos que consistió en la instalación de equipo de bombeo sumergible de 30 LPS y una CDT= 60 mts. con motor de 40 HP 460/220 volts., incluye columna de 6" de diámetro x 18 mts. de longitud, cable sumergible, cable de la subestación al arrancador, se dió mantenimiento a 5 arrancadores y se fabricaron los manifold de 6" de diámetro incluyendo válvulas tipo mariposa, de expulsión de aire y de retención.

Se realizaron la desarticulación de columnas de bombeo e instalaron equipos de aforo para determinar las condiciones de aforo y de la calidad del agua de 19 pozos.

Se instalaron 3 capacitores para corrección de factor de potencia en 3 estaciones de bombeos.

Se cambiaron a 15 pozos el medidor de flujo de diferentes medidas incluye modificación de manifold para tener una mejor medición de la producción del aprovechamiento.

Se desinstalo 9 equipos de bombeo completo de diferentes capacidades para realizar mantenimiento correctivo en taller externo se instalaron y quedaron en operación.

Pozo Monterrey V.- Se instaló equipo de bombeo sumergible de 300 hp 440 volts de 150 LPS y una carga de 100 mts. para aumentar la capacidad del aprovechamiento con columna de 12" de diámetro x 110 mts. de longitud.

Pozo Suchiate I.- Se desinstaló equipo de bombeo tipo turbina vertical de 70 LPS y motor de 100 HP en 440 volts con columna de 8" x 50 mts de longitud para efectuarle mantenimiento, se reparó en taller externo, se instaló equipo.

Cuenta Pública 2020

Se repusieron 4 válvulas de retención (check), dos de 8", una 6" y una de 4" de diámetro, se realizó mantenimiento a dos válvulas de control de nivel de 12" y 6" de diámetro, además, se cambió una válvula de alivio de 4" de diámetro.

Se realizó mantenimiento a 3 motores de 5, 10 y 20 H.P. de potencia de 220/440 volts y se instalaron quedando en operación en tres estaciones de bombeo.

Se repuso cable de potencia de calibre 3/0 de 600 volts, en dos estaciones de bombeo por presentar deterioro en aislamiento incluye interruptor general.

Se repuso una motobomba de ayuda tipo in line de 1 HP en el sistema de cloración, se realiza modificación del manifold descarga hidráulica incluyendo sistema de la cloración.

Bombeo Capellanía.- Se instaló válvula de control de nivel en tanque Ampliación Sobrevilla de 12" de diámetro para automatizar el llenado del tanque.

Bombeo Valle 11.- Se retira motor vertical eje hueco de 20 H.P. para enviar a taller, se instala uno de repuesto de las mismas características.

Bombos Colorines 2.- Mantenimiento a subestación 45 kva, además se cambia cortacircuitos de 15 kv, mantenimiento base socket 7 x 100.

Bombeo Valle 9.- Se instala equipo de bombeo reparado bomba 10b50 de 5 pasos y motor de 40 H.P.

Bombeo Lomas Campestres 1.- Bomba de ayuda dañada se desarma y se encuentra dañado un impulsor, se instala una de repuesto.

Bombeo Valle 4.- Cambio de arrancador tensión plena tamaño 4 e interruptor termo magnético de 225 amp. para motor de 100 H.P.

Bombeo Valle 6.- Se repuso válvula de alivio de 8" de diámetro por presentar daño se realizan pruebas operando normal.

Bombeo Juárez Dulces Nombres.- Se le realizó mantenimiento a bomba y motor con capacidad de 380 lps y una carga de 45 mts. en el cárcamo de bombeo 1.

Pozo Roble.- Se cambió motor sumergible de 25 HP 230 V, 3600 RPM y Bomba de ayuda para inyección de cloro de 1.5 HP.

Bombeo Renacimiento II.- Se cambió válvula check de 4" de diámetro del equipo No. 2

45.14

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

Cuenta Pública 2020

Bombeo Mirador I.- Se instaló arrancador sd tamaño 3 en el equipo no.1

Bombeo Veraniego II.- Se realizó cambio de válvula de compuerta de 2" de diámetro en el equipo No.1

Bombeo Campana 1.- Se cambió interruptor termo magnético de 100 amp. en el equipo no.1

Bombeo El Faisán.- Se instaló capacitor de 20 kvar 460 volts, para evitar bajo factor de potencia.

Bombeo Campana I.- Se realizó mantenimiento y se instaló equipo de bombeo de 3 pasos con motor de 50 hp, 460 volts.

Bombeo Sierra Alta III.- Se cambió cableado de alimentación eléctrica de los 2 equipos.

Pozo Mitras Sur 2.- Se instala equipo sumergible de 40 hp, transformador de potencia en subestación y tubería para alimentación eléctrica del equipo.

Pozo Monterrey 2.- Se cambia equipo vertical por uno sumergible de 200 hp de 70 lps.

Pozo Rincón del Valle.- Se cambia equipo sumergible por uno de más capacidad de extracción 150 hp para un gasto 100 lps.

Pozo Rincón del Valle 2.- Se realizan trabajos de perforación y se rehabilita pozo con ademe de 10" de diámetro y equipo de 40 H.P. sumergible.

Pozo Monterrey 2.- Se instala equipo de 300 hp tipo vertical en Pozo Monterrey 2 para su aforo por 72 horas y posteriormente su conexión a la red.

Pozo Monterrey 3.- Se instala equipo tipo vertical de 250 H.P. para aforar por 72 horas y posteriormente ingresarlo a la red.

Bombeo Vista Hermosa.- Se reparan 300 mts. de señal de tanque alto para automatizar paro y arranque de equipo de bombeo.

Bombeo Valle 13.- Instalación de bomba tipo turbina con tres tramos de columna de 4" de diámetro completos y motor vertical eje hueco de 20 H.P.

Bombeo Valle 11.- Se instala motor vertical eje hueco de 20 H.P. se opera y trabaja en condiciones normales.

Bombeo Valle 9.- Se instala motor vertical eje hueco de 20 H.P. se opera y trabaja en condiciones normales.

Bombeo Palmillas 1.- Cambio de válvulas check y mariposa de 4" de diámetro y se realiza mantenimiento a la subestación.

45.15

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

Cuenta Pública 2020

Pozo Fierro.- Se inicia con los trabajos de equipamiento completo, para su operación y ayuda a la red de agua potable.

Bombeo Juárez - Dulces Nombres.- Se repararon y se instalaron 3 equipos de bombeo sumergibles (sotaneras) de 400 lps del módulo 2, para mantener las condiciones de y la capacidad de bombeo a Ptar Dulces Nombres.

Bombeo San Pedro I.- Se realizó mantenimiento y se instaló equipo de bombeo de 100 HP en posición número 3 del bombeo, en la descarga de equipos 3 y 5, en cada descarga se instaló válvula check de 10" de diámetro, 2 extremos con reducción de 12" a 10" de diámetro y un cople de acero tipo dresser.

Pozo Humberto Lobo.- Se instaló motobomba de cloro de 3 HP reparada para la desinfección del flujo de agua que se incorpora a la red.

GERENCIA DE DISTRIBUCIÓN:

Se llevó a cabo la limpieza y deshierbe en el área de 1,117 tanques de almacenamiento.

Mantenimiento preventivo en las instalaciones de 1,514 tanques de almacenamiento.

Mantenimiento a 1,174 líneas principales mayores de 12" de diámetro.

Instalación de 721 entronques en diferentes zonas del Área Metropolitana.

Referente a instalaciones y cambios de válvulas se efectuaron 194 en diferentes diámetros.

En coordinación con los Patronatos de Bomberos de los Municipios del Área Metropolitana de Monterrey y Protección Civil, hemos continuado con la revisión a los hidrantes del Área Metropolitana y hemos dado mantenimiento a 13,103 aparatos.

Trabajos de sectorización en 960 circuitos.

Con el propósito de regularización de usuarios, se identificaron 53 tomas clandestinas y 1,931 tomas directas para recuperación de agua no contabilizada.

Se repararon 2,858 de tuberías principales menores de 12" y 397 mayores de 12" de diámetro.

45.16

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

Cuenta Pública 2020

GERENCIA DE OPERACIÓN DE MUNICIPIOS NO METROPOLITANOS (MNM)

En lo correspondiente a la Gerencia de Municipios no metropolitanos y las Regiones operativas: Sur, Este, Norte, Periférica Norte, Sureste, Montemorelos, Linares y Municipios conurbados, se realizaron las siguientes acciones:

Limpieza y deshierbe en el área de 334 tanques de almacenamiento.

Mantenimiento preventivo en instalaciones de 113 tanques.

Mantenimiento a 2 líneas principales mayores de 12" de diámetro.

Se instalaron 80 entronques.

Instalación y cambio de válvulas se efectuaron 107 en diferentes diámetros.

Mantenimiento a 573 hidrantes.

Trabajos de sectorización en 600 circuitos.

Se localizaron 22 tomas clandestinas y 53 tomas directas.

Reparación de 4,065 tuberías principales menores de 12" de diámetro y 14 tuberías principales mayores de 12" de diámetro.

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 la Cuenta Pública Anual del ejercicio 2020.

45.17

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

Cuenta Pública 2020

	Unidad de Medida	Objetivo 2020	Real 2020	Real 2019	Variación 2020 vs. Objetivo	Variación 2020 vs. 2019
INDICADOR						
Cobertura de Servicio	Habitantes					
Agua	"	4,962,733	4,957,280	4,893,417	-5,453	63,863
Drenaje	"	4,908,677	4,898,390	4,834,509	-10,287	63,881
Saneamiento	"	4,908,677	4,898,390	4,834,509	-10,287	63,881
Número de empleados	Empleados	5,204	5,170	5,174	-34	-4
Número de empleados por cada 1,000 conexiones de agua	Número de empleados	2.99	2.97	3.03	-0.02	-0.06
Usuarios con Agua	Número de Usuarios					
Domésticos	"	1,654,700	1,656,027	1,624,920	1,327	31,107
Comerciales	"	76,300	76,736	75,953	436	783
Industriales	"	1,720	1,741	1,728	21	13
Públicos	"	7,760	7,794	7,637	34	157
Consumo	m ³					
Domésticos	"	300,113,000	264,173,673	256,933,435	-35,939,327	7,240,238
Comerciales	"	37,088,000	29,655,674	34,807,910	-7,432,326	-5,152,236
Industriales	"	6,770,000	5,856,204	6,520,461	-913,796	-664,257
Públicos	"	19,221,000	13,298,937	16,453,048	-5,922,063	-3,154,111
Facturación	Miles de \$					
Domésticos	"	4,646,806	4,390,644	4,052,441	-256,162	338,203
Comerciales	"	1,919,069	1,587,760	1,796,248	-331,309	-208,488
Industriales	"	393,542	359,137	377,552	-34,405	-18,415
Públicos	"	514,608	357,933	417,111	-156,675	-59,178

45.18

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

Cuenta Pública 2020

	Unidad de Medida	Objetivo 2020	Real 2020	Real 2019	Variación 2020 vs. Objetivo	Variación 2020 vs. 2019
INDICADOR						
Usuarios con drenaje sanitario	Número de Usuarios	1,677,000	1,724,570	1,692,559	47,570	32,011
Tarifa promedio de agua y drenaje por m ³	\$/m ³ .					
Domésticos	"	16.12	16.84	15.95	0.72	0.89
Comerciales	"	52.43	54.00	51.73	1.57	2.27
Industriales	"	58.35	61.18	57.99	2.83	3.19
Públicos	"	25.47	26.85	25.62	1.38	1.23
Promedio General	"	21.68	21.62	21.28	-0.06	0.34
Cobro promedio mensual por tipo de usuario (individual)	\$/usuario /mes					
Domésticos	"	234.02	225.93	213.11	-8.09	12.82
Comerciales	"	2,095.97	1,739.29	2,007.82	-356.68	-268.53
Industriales	"	19,066.96	17,134.77	18,777.54	-1,932.19	-1,642.77
Públicos	"	5,526.29	3,804.10	4,396.09	-1,722.19	-591.99
Cobro promedio mensual	"	357.85	326.60	331.04	-31.25	-4.44
Aguas Negras						
Usuarios	Núm. de usuarios	11	9	9	-2	0
Volumen	m ³	33,321,641	13,016,174	15,817,480	-20,305,467	-2,801,306
Facturación	Miles/\$	28,395	23,569	25,940	-4,826	-2,371
Tarifa al final del período	\$/m ³	1.85	1.85	1.77	0.00	0.08
Agua Residual Tratada						
Usuarios	Núm. de usuarios	119	110	110	-9	0
Volumen	m ³	27,839,490	27,368,647	29,031,189	-470,843	-1,662,542
Facturación	Miles/\$	304,185	299,369	278,195	-4,816	21,174
Tarifa al final del período	\$/m ³	12.20	12.20	11.68	0.00	0.52

45.19

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

Cuenta Pública 2020

	Unidad de Medida	Objetivo 2020	Real 2020	Real 2019	Variación 2020 vs. Objetivo	Variación 2020 vs. 2019
INDICADOR						
Agua no contabilizada	%	25.00	32.43	30.12	7.43	2.31
Recaudación Anual	Miles \$	7,204,960	6,112,135	6,337,717	-1,092,825	-225,582
Relación Recaudación/ Facturación Neta	%	96.40	91.31	96.33	-5.09	-5.02
Servicio de la deuda NADBANK						
Deuda al inicio del período	Miles \$	120,819	120,819	137,487	0	-16,668
Menos: Pagos en el período	"	16,668	34,730	16,668	18,062	18,062
Deuda final/período	"	104,151	86,089	120,819	-18,062	-34,730
Servicio de la deuda BANORTE I						
Deuda al inicio del período	Miles \$	1,066,666	1,066,669	1,128,205	3	-61,537
Menos: Pagos en el período	"	61,538	61,537	61,537	-1	1
Deuda final/período	"	1,005,128	1,005,131	1,066,669	3	-61,537
Servicio de la deuda BANORTE II						
Deuda al inicio del período	Miles \$	768,705	768,701	826,717	-4	-58,016
Más: Disposiciones	"	58,016	58,016	58,016	0	0
Deuda final/período	"	710,689	710,685	768,701	-4	-58,016
Servicio de la deuda BANOBRAS						
Deuda al inicio del período	Miles \$	1,215,878	1,215,882	1,307,646	4	-91,764
Más: Disposiciones	"	91,764	91,764	91,764	0	0
Deuda final/período	"	1,124,114	1,124,118	1,215,882	4	-91,764

45.20

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

Cuenta Pública 2020

	Unidad de Medida	Objetivo 2020	Real 2020	Real 2019	Variación 2020 vs. Objetivo	Variación 2020 vs. 2019
INDICADOR						
Servicio de la deuda BANOBRAS II						
Deuda al inicio del período	Miles \$	0	439,152	0	439,152	439,152
Más: Disposiciones	"	693,417	254,265	0	-439,152	254,265
Menos: Pagos en el período		0	0	0	0	0
Deuda final/período	"	693,417	693,417	0	0	693,417
Pago de intereses						
NADBANK	Miles \$	10,234	9,473	11,709	-761	-2,236
BANORTE I	"	96,422	69,947	99,233	-26,475	-29,286
BANORTE II	"	79,821	60,978	83,953	-18,843	-22,975
BANOBRAS	"	121,018	90,126	126,914	-30,892	-36,788
BANOBRAS II	"	0	7,313	0	7,313	7,313
Total	"	307,495	237,837	321,809	-69,658	-83,972
Tasa Anual Promedio de Intereses Pagados						
CRÉDITO NADBANK	%	8.8958	8.8529	8.8958	-0.0429	-0.0429
CRÉDITO BANORTE I	%	9.1560	6.5981	8.8944	-2.5579	-2.2963
CRÉDITO BANORTE II	%	10.6060	8.0481	10.3444	-2.5579	-2.2963
CRÉDITO BANOBRAS	%	10.1660	7.5176	9.8859	-2.6484	-2.3683
CRÉDITO BANOBRAS II	%	0.0000	4.9142	0.0000	4.9142	4.9142
Capacitación del Personal	Horas/ Hombre	120,000	63,200	136,850	-56,800	-73,650

45.21

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

Cuenta Pública 2020

Información Contable

45.22

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

Cuenta Pública 2020

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.		
Estado de Actividades		
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2020 y 2019		
(Pesos)		
	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	7,701,209,098	7,793,696,351
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	7,701,209,098	7,793,696,351
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	980,869,514	336,665,472
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	980,869,514	336,665,472
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	754,377,456	758,972,704
Ingresos Financieros	161,275,806	170,414,577
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	593,101,650	588,558,127
Total de Ingresos y Otros Beneficios	9,436,456,068	8,889,334,527
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	6,349,007,149	5,855,847,651
Servicios Personales	2,903,744,562	2,806,783,204
Materiales y Suministros	385,423,718	353,558,370
Servicios Generales	3,059,838,869	2,695,506,077
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensionamientos y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0

Cuenta Pública 2020

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.		
Estado de Actividades		
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2020 y 2019		
(Pesos)		
	2020	2019
Participaciones y Aportaciones	425,000	425,000
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	425,000	425,000
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	227,551,686	321,922,461
Intereses de la Deuda Pública	226,361,160	320,428,169
Comisiones de la Deuda Pública	817,565	841,854
Gastos de la Deuda Pública	0	652,438
Costo por Coberturas	372,961	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,765,821,814	2,783,364,437
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,795,304,070	1,707,180,296
Provisiones	965,288,282	1,068,788,068
Disminución de Inventarios	537,872	1,511,741
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	4,691,590	5,884,332
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	9,342,805,649	8,961,559,549
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	93,650,419	-72,225,022

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

Ing. Gerardo Garza González
Director General

Dr. Jorge A. Infante Fuentes
Dirección de Administración y Finanzas



Cuenta Pública 2020

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Al 31 de diciembre de 2020 y al 31 de diciembre de 2019 (Pesos)					
ACTIVO	2020	2019	PASIVO	2020	2019
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,516,752,970	1,354,911,795	Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	2,091,207,818	1,300,845,620
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,378,013,713	4,602,507,866	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	214,274,673	69,315,432	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	225,105,802	227,986,360
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	210,479,839	180,405,930	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-2,288,288,015	-1,862,426,833	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	23,403	23,403	Provisiones a Corto Plazo	26,513,635	22,845,932
Total de Activos Circulantes	5,031,256,583	4,344,737,593	Total de Pasivo Circulante	2,342,827,255	1,551,677,912
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,036,146,243	641,366,582	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	18,743,244	18,581,556	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	54,957,026,224	53,187,558,892	Deuda Pública a Largo Plazo	3,394,332,556	2,944,082,987
Bienes Muebles	5,476,801,628	5,058,547,305	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	379,212,640	325,186,279	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	274,286,166	286,326,342
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-28,192,933,034	-26,878,963,362	Provisiones a Largo Plazo	6,930,779,103	6,272,382,780
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	33,674,996,945	32,352,277,252	Total de Pasivos No Circulantes	10,599,397,825	9,502,792,109
			Total del Pasivo	12,942,225,080	11,054,470,021
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	24,679,620,290	24,651,787,085
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	17,833,130,155	17,833,130,155
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	6,846,490,135	6,818,656,930
			Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	1,084,408,158	990,757,739
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	93,650,419	-72,225,022
			Resultados de Ejercicios Anteriores	990,757,739	1,062,982,761
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de La Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	25,764,028,448	25,642,544,824
Total del Activo	38,706,253,528	36,697,014,845	Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	38,706,253,528	36,697,014,845

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

Ing. Gerardo Garza González
Director General

Dr. Jorge A. Infante Fuentes
Dirección de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2020

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 de 2020		
(Pesos)		
	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,739,830,854	3,749,069,537
Activo Circulante	425,861,182	1,112,380,172
Efectivo y Equivalentes	0	161,841,175
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	775,505,847
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	144,959,241
Inventarios	0	0
Almacenes	0	30,073,909
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	425,861,182	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	1,313,969,672	2,636,689,365
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	394,779,661
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	161,688
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	1,769,467,332
Bienes Muebles	0	418,254,323
Activos Intangibles	0	54,026,361
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,313,969,672	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	1,902,675,793	14,920,734
Pasivo Circulante	794,029,901	2,880,558
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	790,362,198	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	2,880,558
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	3,667,703	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	1,108,645,892	12,040,176
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	450,249,569	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	12,040,176
Provisiones a Largo Plazo	658,396,323	0

Cuenta Pública 2020

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 de 2020		
(Pesos)		
	Origen	Aplicación
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	193,708,646	72,225,022
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	27,833,205	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	27,833,205	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	165,875,441	72,225,022
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	165,875,441	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	72,225,022
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Ing. Gerardo Garza González
Director General

Dr. Jorge A. Infante Fuentes
Dirección de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2020

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado Analítico del Activo Del 1° de enero al 31 de diciembre 2020 (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	36,697,014,564	143,589,977,356	141,580,738,392	38,706,253,528	2,009,238,964
Activo Circulante	4,344,737,315	126,860,450,439	126,173,931,169	5,031,256,585	686,519,270
Efectivo y Equivalentes	1,354,911,795	102,018,681,373	101,856,839,943	1,516,753,225	161,841,430
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,602,507,587	23,674,519,626	22,899,013,754	5,378,013,459	775,505,872
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	69,315,434	709,250,886	564,291,646	214,274,674	144,959,240
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	180,405,930	349,147,667	319,073,758	210,479,839	30,073,909
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,862,426,834	108,850,887	534,712,068	-2,288,288,015	-425,861,181
Otros Activos Circulantes	23,403	0	0	23,403	0
Activo No Circulante	32,352,277,249	16,729,526,917	15,406,807,223	33,674,996,943	1,322,719,694
Inversiones Financieras a largo Plazo	641,366,581	13,718,792,865	13,324,013,205	1,036,146,241	394,779,660
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	18,581,555	168,255	6,567	18,743,243	161,688
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	53,187,558,891	2,174,470,155	405,002,823	54,957,026,223	1,769,467,332
Bienes Muebles	5,058,547,305	734,997,636	316,743,313	5,476,801,628	418,254,323
Activos Intangibles	325,186,279	85,574,861	31,548,500	379,212,640	54,026,361
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-26,878,963,362	15,523,145	1,329,492,815	-28,192,933,032	-1,313,969,670
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.

Ing. Gerardo Garza González
Director General

Dr. Jorge A. Infante Fuentes
Dirección de Administración y Finanzas



Cuenta Pública 2020

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 2020 (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	119,553,910	119,553,910
COFIDAN	MXN	COFIDAN	16,668,000	13,777,442
BANOBRAS	MXN	BANOBRAS	91,764,450	91,774,450
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			227,986,360	225,105,802
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
BANORTE	MXN	BANORTE	1,715,817,479	1,596,263,568
COFIDAN	MXN	COFIDAN	104,151,000	72,311,632
BANOBRAS	MXN	BANOBRAS	1,124,114,508	1,725,757,355
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			2,944,082,987	3,394,332,555
Otros Pasivos			7,882,400,674	9,322,786,723
Total Deuda y Otros Pasivos			11,054,470,021	12,942,225,080

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

Ing. Gerardo Garza González
Director General

Dr. Jorge A. Infante Fuentes
Dirección de Administración y Finanzas

45.29

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



Cuenta Pública 2020

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 2020 (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 2019	24,651,787,085	0	0	0	24,651,787,085
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	17,833,130,155				17,833,130,155
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	6,818,656,930				6,818,656,930
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019	0	1,062,982,761	-72,225,022	0	990,757,739
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-72,225,022		-72,225,022
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,062,982,761			1,062,982,761
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 2019	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 2019	24,651,787,085	1,062,982,761	-72,225,022	0	25,642,544,824
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	27,833,205	0	0	0	27,833,205
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	27,833,205				27,833,205
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020	0	-72,225,022	165,875,441	0	93,650,419
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			93,650,419		93,650,419
Resultados de Ejercicios Anteriores		-72,225,022	72,225,022		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 2020	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 2020	24,679,620,290	990,757,739	93,650,419	0	25,764,028,448

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

Ing. Gerardo Garza González
Director General

Dr. Jorge A. Infante Fuentes
Dirección de Administración y Finanzas

45.30

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



Cuenta Pública 2020

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2020 y 2019		
(Pesos)		
Concepto	2020	2019
Flujo de Efectivo de las Actividades de la Operación		
Origen	9,436,456,068	8,889,334,526
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	7,701,209,098	7,793,696,351
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	980,869,514	336,665,472
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Orígenes de Operación	754,377,456	758,972,703
Aplicación	7,319,949,894	6,932,456,791
Servicios Personales	2,903,744,562	2,806,783,204
Materiales y Suministros	385,423,718	353,558,370
Servicios Generales	3,059,838,869	2,695,506,077
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensionamientos y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	425,000	425,000
Otras Aplicaciones de Operación	970,517,745	1,076,184,140
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	2,116,506,174	1,956,877,735
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	1,909,872,550	1,133,315,342
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	1,909,872,550	1,133,315,342
Aplicación	4,080,603,935	2,652,033,987
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,250,802,731	1,306,198,019
Bienes Muebles	418,254,323	238,823,403
Otras Aplicaciones de Inversión	1,411,546,881	1,107,012,565
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-2,170,731,385	-1,518,718,645

45.31

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

Cuenta Pública 2020

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2020 y 2019		
(Pesos)		
Concepto	2020	2019
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	450,249,569	0
Endeudamiento Neto		
Interno	450,249,569	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	234,183,183	551,287,119
Servicios de la Deuda		
Interno	234,183,183	551,287,119
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	216,066,386	-551,287,119
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	161,841,175	-113,128,029
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,354,911,795	1,468,039,824
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,516,752,970	1,354,911,795

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

Ing. Gerardo Garza González
Director General

Dr. Jorge A. Infante Fuentes
Dirección de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2020

Informe de Pasivos Contingentes

45.33

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

Cuenta Pública 2020

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46 fracción I inciso f, 47, 52, 53 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación con el Informe Sobre Pasivos Contingentes, a continuación, se describe el pasivo contingente revelado en la Nota 27 por la Institución al 31 de diciembre de 2020:

Contingencias

- a. De acuerdo con la legislación fiscal vigente, las autoridades tienen la facultad de revisar hasta los cinco ejercicios fiscales anteriores a la última declaración de los impuestos a que está obligada la Institución como sujeto directo o retenedor. A la fecha de emisión de los estados financieros, la Institución continúa siendo sujeta, derivado de la visita domiciliaria por parte de la Administración General de Auditoría Fiscal Federal, con relación al Impuesto al Valor Agregado como sujeto directo, determinando durante su proceso de análisis diferencias por los ejercicios 2017 y 2016 por lo que la Institución, mediante un proceso legal y a derecho solicitó realizar a cabo mesas de trabajo, para presentar el soporte de los hechos u omisiones que durante las visitas, mediante resolución, determinó la Autoridad, a fin de desvirtuar y/o aclarar los mismos durante este proceso abierto o vigente.
- 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 \$75,000 (miles de pesos) como indemnización por daño moral, pago de gastos y costas.

La Administración de la Institución, en conjunto con sus asesores legales consideran que existen elementos suficientes para que el resultado de esta demanda sea favorable a la Institución, por lo tanto, y de acuerdo con el marco normativo emitido por la CONAC no existen elementos para registrar una provisión en sus estados financieros al 31 de diciembre de 2020.

Ing. Gerardo Garza González
Director General

C.P. José Ismael Guevara Muñoz
Gerente de Contabilidad

45.34

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

Cuenta Pública 2020

Información Presupuestaria

45.35

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

Cuenta Pública 2020

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

Estado Analítico de Ingresos

Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2020

(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						
Servicios y Otros Ingresos	8,988,374,395	0	8,988,374,395	8,455,586,554	7,573,784,995	-1,414,589,400
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	258,325,000	1,027,550,674	1,285,875,674	1,231,654,507	1,231,654,507	973,329,507
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	693,417,297	693,417,297	693,417,297	693,417,297	693,417,297
Total	9,246,699,395	1,720,967,971	10,967,667,366	10,380,658,359	9,498,856,800	252,157,405
				Ingresos excedentes		
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	258,325,000	1,027,550,674	1,285,875,674	1,231,654,507	1,231,654,507	973,329,507
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras						
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	258,325,000	1,027,550,674	1,285,875,674	1,231,654,507	1,231,654,507	973,329,507
Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
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	8,988,374,395	0	8,988,374,395	8,455,586,554	7,573,784,995	-1,414,589,400
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos						
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	8,988,374,395	0	8,988,374,395	8,455,586,554	7,573,784,995	-1,414,589,400
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	693,417,297	693,417,297	693,417,297	693,417,297	693,417,297
Total	9,246,699,395	1,720,967,971	10,967,667,366	10,380,658,359	9,498,856,800	252,157,405
				Ingresos excedentes		

45.36

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

Cuenta Pública 2020

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 de 2020
(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.						
DIRECCION GENERAL	505,249,269	-194,390,737	310,858,532	54,002,644	38,168,332	256,855,889
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	4,390,550,802	349,372,655	4,739,923,457	4,435,062,958	4,138,783,353	304,860,498
DIRECCION DE OPERACION	2,040,709,049	2,652,629,764	4,693,338,813	3,787,087,229	3,009,975,140	906,251,584
DIRECCION COMERCIAL	111,757,536	27,942,101	139,699,637	126,862,880	101,308,211	12,836,757
DIRECCION DE INGENIERIA	4,918,040	689,622,472	694,540,512	306,099,780	256,620,569	388,440,732
DIRECCION DE TECNOLOGIAS	68,768,335	181,331,700	250,100,035	207,544,151	114,012,392	42,555,884
DIRECCION DE PROYECTOS, OPERACIONES Y SANEAMIENTO	669,555,923	190,911,488	860,467,411	732,543,639	543,948,251	127,923,772
Total del Gasto	7,791,508,954	3,897,419,443	11,688,928,397	9,649,203,282	8,202,816,248	2,039,725,115



Cuenta Pública 2020

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 de 2020
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Servicios Personales	3,285,521,028	-257,000	3,285,264,028	3,120,417,009	3,017,295,212	164,847,019
Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	1,061,646,897	-3,560,020	1,058,086,877	1,056,007,729	1,056,060,329	2,079,148
Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	17,227,339	-323,630	16,903,709	14,938,866	14,938,866	1,964,843
Remuneraciones Adicionales y Especiales	288,339,136	-1,316,900	287,022,236	291,537,142	291,688,748	-4,514,906
Seguridad Social	364,148,774	8,339,750	372,488,524	339,132,150	339,123,357	33,356,374
Otras prestaciones Sociales y Económicas	1,554,158,882	-3,396,200	1,550,762,682	1,418,801,122	1,315,483,912	131,961,560
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos al Servidor Público	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	540,453,924	-66,934,825	473,519,099	416,024,266	252,407,549	57,494,833
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	25,948,025	1,429,978	27,378,004	23,338,759	12,850,241	4,039,244
Alimentos y Utensilios	939,397	-287,701	651,696	529,798	378,871	121,898
Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización	21,432	-21,432	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	171,601,055	-28,580,251	143,020,803	119,123,256	68,505,637	23,897,547
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	121,714,176	-11,577	121,702,600	106,846,481	59,590,963	14,856,118
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	108,328,539	-32,584,305	75,744,234	73,306,441	71,724,611	2,437,793
Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	53,944,357	5,684,736	59,629,094	58,218,605	28,792,467	1,410,488
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	57,956,942	-12,564,273	45,392,668	34,660,924	10,564,758	10,731,744
Servicios Generales	2,974,678,763	190,801,956	3,165,480,719	3,064,957,195	2,329,466,264	100,523,523
Servicios Básicos	1,438,752,648	-179,067,049	1,259,685,599	1,209,463,947	1,111,302,626	50,221,653
Servicios de Arrendamiento	88,080,265	9,052,637	97,132,902	90,937,256	62,919,416	6,195,646
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	80,419,378	50,867,662	131,287,040	117,353,671	38,940,190	13,933,370
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	100,361,730	10,039,822	110,401,552	105,586,667	95,705,599	4,814,885
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	930,183,911	306,687,281	1,236,871,193	1,226,237,030	774,956,597	10,634,162
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	40,080,596	-5,346,104	34,734,493	33,405,258	28,168,554	1,329,235
Servicio de Traslado y Viáticos	2,364,668	-729,414	1,635,255	360,554	289,576	1,274,701
Servicios Oficiales	6,376,589	-2,116,383	4,260,206	2,997,945	2,913,069	1,262,261
Otros Servicios Generales	288,058,976	1,413,503	289,472,480	278,614,868	214,270,638	10,857,612
Total del Gasto Hoja 1	6,800,653,714	123,610,131	6,924,263,845	6,601,398,470	5,599,169,025	322,865,375



Cuenta Pública 2020

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 de 2020
(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	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	971,270,057	971,270,057	604,802,038	378,756,058	366,468,019
Mobiliario y Equipo de Administración	0	24,833,664	24,833,664	24,191,662	5,094,627	642,002
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	4,192,322	4,192,322	3,571,983	-4,413	620,339
Vehículos y Equipo de Transporte	0	79,907,291	79,907,291	24,707,002	24,707,002	55,200,289
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	390,117,625	390,117,625	300,576,907	182,000,756	89,540,718
Activos Biológicos	0	0	0			0
Bienes Inmuebles	0	364,385,227	364,385,227	165,888,515	125,216,750	198,496,711
Activos Intangibles	0	107,833,928	107,833,928	85,865,969	41,741,336	21,967,959
Inversión Pública	445,387,931	1,694,843,061	2,140,230,992	1,028,800,074	820,600,094	1,111,430,917
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	968,032,666	968,032,666	481,892,301	350,392,604	486,140,366
Obra Pública en Bienes Propios	445,387,931	726,810,394	1,172,198,325	546,907,774	470,207,490	625,290,552
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto Hoja 1+2	7,246,041,645	2,789,723,248	10,035,764,894	8,235,000,583	6,798,525,178	1,800,764,311



Cuenta Pública 2020

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 de 2020

(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	-	-	-	-	-	-
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	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	450,000	0	450,000	425,000	425,000	25,000
Participaciones			0	0	0	0
Aportaciones			0	0	0	0
Convenios	450,000	0	450,000	425,000	425,000	25,000
Deuda Pública	545,017,309	1,107,696,195	1,652,713,503	1,413,777,698	1,403,866,071	238,935,805
Amortización de la Deuda Pública	227,986,368	18,061,926	246,048,294	246,048,287	246,048,287	8
Intereses de la Deuda Pública	307,494,541	-11,604,266	295,890,275	226,361,160	220,460,560	69,529,115
Comisión de la Deuda Pública	984,000	0	984,000	817,565	817,565	166,435
Gastos de la Deuda Pública	3,272,400	-827,500	2,444,900	589,050	589,050	1,855,850
Costo por Coberturas	5,280,000	0	5,280,000	372,961	372,961	4,907,039
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	1,102,066,034	1,102,066,034	939,588,676	935,577,647	162,477,358
Total del Gasto Hoja 1+2+3	7,791,508,954	3,897,419,443	11,688,928,397	9,649,203,281	8,202,816,248	2,039,725,116

45.40

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

Cuenta Pública 2020

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 de 2020
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Gasto Corriente	6,752,964,655	106,927,464	6,859,892,119	6,482,317,452	5,478,549,395	377,574,667
Gasto de Capital	445,387,931	2,670,364,019	3,115,751,950	1,638,645,829	1,204,399,869	1,477,106,121
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	227,986,368	1,120,127,961	1,348,114,329	1,185,636,962	1,181,625,934	162,477,366
Pensiones y Jubilaciones	364,720,000	0	364,720,000	342,178,040	337,816,049	22,541,960
Participaciones	450,000	0	450,000	425,000	425,000	25,000
Total del Gasto	7,791,508,954	3,897,419,444	11,688,928,398	9,649,203,283	8,202,816,247	2,039,725,115

45.41

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

Cuenta Pública 2020

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 de 2020
(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	7,246,491,645	2,807,785,175	10,054,276,821	8,253,487,510	6,817,012,103	1,800,789,311
Protección Ambiental	1,104,818,521	231,492,351	1,336,310,872	1,018,575,318	727,803,009	317,735,553
Vivienda y Servicios de la Comunidad	6,141,673,125	2,576,292,824	8,717,965,949	7,234,912,192	6,089,209,094	1,483,053,757
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	545,017,309	1,089,634,268	1,634,651,577	1,395,715,772	1,385,804,144	238,935,805
Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	545,017,309	-12,431,766	532,585,543	456,127,096	450,226,497	76,458,447
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	1,102,066,034	1,102,066,034	939,588,676	935,577,647	162,477,358
Total del Gasto	7,791,508,954	3,897,419,444	11,688,928,398	9,649,203,282	8,202,816,248	2,039,725,116

45.42

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

Cuenta Pública 2020

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

Endeudamiento Neto

Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2020

(Pesos)

Identificación del Crédito o Instrumento	Colocación	Amortización	Endeudamiento neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
CREDITO BANORTE 1	1,066,666,680	61,538,460	1,005,128,220
NADBANK (COFIDAN)	120,819,000	34,729,926	86,089,074
CREDITO BANORTE 2	768,704,711	58,015,450	710,689,261
CREDITO BANOBRAS	1,215,878,963	91,764,450	1,124,114,513
SUB-TOTAL 1	3,172,069,354	246,048,287	2,926,021,067
CREDITO BANOBRAS 2	693,417,297	0	693,417,297
SUB-TOTAL 2	693,417,297	-	693,417,297
Total de Créditos Bancarios	3,865,486,651	246,048,287	3,619,438,365
Otros Instrumentos de Deuda			
Total de otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	3,865,486,651	246,048,287	3,619,438,365

45.43

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

Cuenta Pública 2020

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

Intereses de la Deuda

Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2020

(Pesos)

Identificación del Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
INTERESES CREDITO BANORTE 1	68,570,536	66,761,093
INTERESES NADBANK (COFIDAN)	9,354,907	9,354,907
INTERESES CREDITO BANORTE 2	59,930,561	58,279,046
INTERESES CREDITO BANOBRAS 1	88,505,156	86,065,515
Total de Créditos Bancarios	226,361,160	220,460,560
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	226,361,160	220,460,560

45.44

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

Cuenta Pública 2020

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

Indicadores de Postura Fiscal

Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2020

(Pesos)

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
I. Ingresos Presupuestarios (1=1+2)	9,246,699,395	9,687,241,062	8,805,439,503
1. Ingresos del Gobierno Entidad Federativa 1	258,325,000	1,231,654,507	1,231,654,507
2. Ingresos Sector Paraestatal 1	8,988,374,395	8,455,586,554	7,573,784,995
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	7,563,522,586	9,403,154,996	7,956,767,961
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa 2	222,693,966	701,466,947	563,154,260
4. Egresos del Sector Paraestatal 1	7,340,828,620	8,701,688,049	7,393,613,702
III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit) (III=I-II)	1,683,176,809	284,086,066	848,671,541

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit)	1,683,176,809	284,086,066	848,671,541
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de Deuda	311,750,941	227,767,775	221,867,176
V. Balance Primario (Superavit o Déficit) (V=III-IV)	1,371,425,868	56,318,291	626,804,365

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
A. Financiamiento	0	693,417,297	693,417,297
B. Amortización de la Deuda	227,986,368	246,048,287	246,048,287
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C=A-B)	-227,986,368	447,369,011	447,369,011

45.45

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

Cuenta Pública 2020

Información Programática

45.46

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

Cuenta Pública 2020

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Gasto por Categoría Programática
Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2020
(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	445,387,931	1,653,478,448	2,098,866,379	1,190,223,296	895,272,249	908,643,083
Sujetos o Reglas de Operación	213,663,793	1,000,515,046	1,214,178,839	750,571,608	527,281,227	463,607,231
Otros Subsidios	231,724,138	652,963,402	884,687,540	439,651,688	367,991,022	445,035,852
Desempeño de las Funciones	6,801,103,714	1,154,306,726	7,955,410,440	7,063,264,215	5,921,739,854	892,146,226
Prestación de Servicios Públicos	6,801,103,714	462,787,552	7,263,891,266	6,816,697,644	5,717,855,121	447,193,622
Provisión de Bienes Públicos						
Planeación, seguimiento y evaluación políticas públicas						
Promoción y fomento						
Regulación y supervisión						
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)						
Específicos						
Proyectos de Inversión	0	691,519,174	691,519,174	246,566,570	203,884,733	444,952,604
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	0					
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	545,017,309	-12,431,766	532,585,543	456,127,096	450,226,497	76,458,447
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	1,102,066,034	1,102,066,034	939,588,676	935,577,647	162,477,358
Total del Gasto	7,791,508,954	3,897,419,443	11,688,928,396	9,649,203,283	8,202,816,248	2,039,725,114

45.47

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

Cuenta Pública 2020

Programas y Proyectos de Inversión

45.48

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

Cuenta Pública 2020

SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY, I.P.D. DIRECCION DE INGENIERIA AL 31 DE DICIEMBRE 2020

TIPO DE PROGRAMA	MONTO CONTRATADO INC. IVA	MONTO DE CONVENIO INC. IVA	TOTAL EJERCIDO INC. IVA	AVANCE FISICO	AVANCE FINANCIERO
APARURAL	25,739,067.21	\$ 25,739,067.21	19,491,422.50	87%	76%
APAU	4,676,529,053.85	\$ 4,676,529,053.85	670,096,736.13	65%	45%
RP	24,607,034.90	\$ 24,607,034.90	13,275,678.24	0%	72%
AGUA LIMPIA	471,735.30	\$ 471,735.30	471,735.02	95%	100%
DEVDER	250,060,766.48	\$ 250,060,766.48	-	0%	0%
LIBERTAD	79,638,110.72	\$ 79,638,110.72	-	14%	0%
	\$ 5,057,045,768.46	\$ 5,057,045,768.46	\$ 703,335,571.89	43%	49%

45.49

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

Cuenta Pública 2020

Anexos

45.50

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

Cuenta Pública 2020

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio al 31 de diciembre de 2020
(Pesos)
Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Código	Descripción del Bien Mueble	Valor en Libros
	SE ADJUNTA CD CON LA INFORMACIÓN DE LA RELACIÓN DE LOS BIENES MUEBLES	

45.51

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

Cuenta Pública 2020

Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio al 31 de diciembre de 2020
(Pesos)
Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en Libros
	SE ADJUNTA CD CON LA INFORMACIÓN DE LA RELACIÓN DE LOS BIENES INMUEBLES	

45.52

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

Cuenta Pública 2020

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

45.53

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

Cuenta Pública 2020

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

BANORTE 1	
COMPRADOR	SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
VENDEDOR	BBVA BANCOMER, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA BANCOMER
ACTIVO SUBYACENTE	TIIE PROMEDIO 28 DIAS
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	20 DE JULIO DEL 2020
FECHA DE INICIO	18 DE AGOSTO DEL 2020
FECHA DE VENCIMIENTO	18 DE NOVIEMBRE DEL 2020
PRECIO DE EJERCICIO	8.000000%
PRIMA	35,537.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	22 DE JULIO DEL 2020

45.54

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

Cuenta Pública 2020

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

BANORTE 2	
COMPRADOR	SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
VENDEDOR	BBVA BANCOMER, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA BANCOMER
ACTIVO SUBYACENTE	TIIE PROMEDIO 28 DIAS
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	20 DE JULIO DE 2020
FECHA DE INICIO	18 DE AGOSTO DE 2020
FECHA DE VENCIMIENTO	18 DE NOVIEMBRE DE 2020
PRECIO DE EJERCICIO	8.000000%
PRIMA	25,294.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	22 DE JULIO DEL 2020

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

BANOBRAS	
COMPRADOR	SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
VENDEDOR	BBVA BANCOMER, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA BANCOMER
ACTIVO SUBYACENTE	TIIE
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	18 DE MAYO DEL 2020
FECHA DE INICIO	18 DE MAYO DEL 2020
FECHA DE VENCIMIENTO	18 DE MAYO DEL 2021
PRECIO DE EJERCICIO	9.000000%
PRIMA	161,722.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	20 DE MAYO DEL 2020

45.55

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

Cuenta Pública 2020

Ley de Disciplina Financiera

45.56

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

Cuenta Pública 2020

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Detallada-LDF Del 1° de enero al 31 de diciembre 2020 y 2019 (Pesos)					
Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	1,516,752,970	1,354,911,795	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	2,091,207,818	1,300,845,620
a1) Efectivo	2,229,016	2,237,727	a1) Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	37,399,354	35,881,789
a2) Bancos/Tesorería	396,116,000	429,673,339	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,394,419,943	913,689,227
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	1,118,407,954	923,000,729	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	6,194,042	9,945,980
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	345,710,004	327,610,628
			a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	5,378,013,713	4,602,507,866	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	307,484,475	13,717,996
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0			
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,010,631,160	4,423,047,535	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	44,682,936	66,451,725	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	322,699,618	113,008,606	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0			
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c= c1+c2)	225,105,802	227,986,360
			c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	225,105,802	227,986,360
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	214,274,673	69,315,432	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	213,576,972	69,315,432			
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0			
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	697,701	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
			e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	e3) Otros pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0			
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
			f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	210,479,839	180,405,930	f5) Otros Fondos de terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
			f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-2,288,288,015	-1,862,426,833	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	26,513,635	22,845,932
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-2,288,288,015	-1,862,426,833	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
			g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	26,513,635	22,845,932
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	23,403	23,403			
g1) Valores en Garantía	23,403	23,403	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros pasivos Circulantes	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA= a+b+c+d+e+f+g)	5,031,256,583	4,344,737,593	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA= a+b+c+d+e+f+g+h)	2,342,827,255	1,551,677,912
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,036,146,243	641,366,582	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	18,743,244	18,581,556	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	54,957,026,224	53,187,558,892	c. Deuda Pública a Largo Plazo	3,394,332,556	2,944,082,987
d. Bienes Muebles	5,476,801,628	5,058,547,305	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	379,212,640	325,186,279	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	274,286,166	286,326,342
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-28,192,933,034	-26,878,963,362	f. Provisiones a Largo Plazo	6,930,779,103	6,272,382,780
g. Activos Diferidos	0	0			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
i. Otros Activos no Circulantes	0	0			
IB. Total de Activos no Circulantes (IB= a+b+c+d+e+f+g+h+i)	33,674,996,945	32,352,277,252	IIIB. Total de Pasivos no Circulantes (IIIB= a+b+c+d+e+f+g+h+i)	10,599,397,825	9,502,792,109
II. Total del Pasivo (II=IIA+IIIB)				12,942,225,080	11,054,470,021



Cuenta Pública 2020

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Detallada-LDF Del 1° de enero al 31 de diciembre 2020 y 2019 (Pesos)					
Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO					
IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA=a+b+c)				24,679,620,290	24,651,787,085
a. Aportaciones				0	0
b. Donaciones de Capital				17,833,130,155	17,833,130,155
c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				6,846,490,135	6,818,656,930
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB=a+b+c+d+e)				1,084,408,158	990,757,739
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)				93,650,419	-72,225,022
b. Resultados de Ejercicios Anteriores				990,757,739	1,062,982,761
c. Revalúos				0	0
d. Reservas				0	0
e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				0	0
IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de La Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)				0	0
a. Resultado por Posición Monetaria				0	0
b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III=IIIA+IIIB+IIIC)				25,764,028,448	25,642,544,824
I. Total del Activo (I=IIA+IB)	38,706,253,528	36,697,014,845	IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV=II+III)	38,706,253,528	36,697,014,845

Ing. Gerardo Garza González
Director General

Dr. Jorge A. Infante Fuentes
Dirección de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2020

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 2020 (Pesos)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de Diciembre de 2019 (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)	3,172,069,347	693,417,297	-227,986,360	-18,061,926	3,619,438,358	230,524,368	582,360
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	227,986,360	0	-227,986,360	225,105,802	225,105,802	230,524,368	582,360
a1) Instituciones de Crédito							
BANORTE	119,553,910		-119,553,910	119,553,910	119,553,910	130,924,701	145,831
COFIDAN	16,668,000		-16,668,000	13,777,442	13,777,442	9,472,735	117,828
BANOBRAS	91,764,450		-91,764,450	91,774,450	91,774,450	90,126,932	318,701
a2) Títulos y Valores	0		0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	2,944,082,987	693,417,297	0	-243,167,728	3,394,332,556	0	0
b1) Instituciones de Crédito							
BANORTE	1,715,817,479			-119,553,910	1,596,263,569	0	0
COFIDAN	104,151,000			-31,839,368	72,311,632	0	0
BANOBRAS	1,124,114,508	693,417,297		-91,774,450	1,725,757,355	0	0
b2) Títulos y Valores	0			0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0						
2. Otros Pasivos	7,882,400,674	1,440,386,048	0	0	9,322,786,722	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	11,054,470,021	2,133,803,345	-227,986,360	-18,061,926	12,942,225,080	230,524,368	582,360
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 2020

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	TIE + 0.50	0.25%	-
A. Crédito BANORTE 2	1,160,309,000	24 años	TIE + 1.95	0.20%	-
B. Crédito COFIDAN	300,000,000	20 años	8.8529	595,125	-
C. Crédito BANOBRAS	1,835,289,000	24 años	TIE + 1.51	0.21%	-
D. Crédito BANOBRAS 2	1,250,000,000	20 años	TIE + 0.59	0.00%	7.7260%

Ing. Gerardo Garza González
Director General

Dr. Jorge A. Infante Fuentes
Dirección de Administración y Finanzas

45.60

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

Cuenta Pública 2020

Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2020
(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 inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de diciembre de 2020 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2020 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2020 (m=g-l)
A. Asociaciones Público privadas										
(APP's) A=a+b+c+d	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) APP1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) APP2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) APP3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d)APP XX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Otro Instrumento 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) Otro Instrumento 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Otro Instrumento 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) Otro Instrumento XX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)	0	0	0	0	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 la Deuda Pública y otros pasivos.

Ing. Gerardo Garza González
Director General

Dr. Jorge A. Infante Fuentes
Dirección de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2020

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

Balance Presupuestario LDF

Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2020

(Pesos)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A=A1+A2+A3)	9,018,713,027	10,134,610,073	9,252,808,513
A1. Ingresos de libre Disposición	8,988,374,395	8,455,586,554	7,573,784,995
A2. Transferencias Federales Etiquetadas		1,231,654,507	1,231,654,507
A3. Financiamiento Neto	-227,986,368	447,369,011	447,369,011
B. Egresos presupuestarios 1 (B=B1+B2)	7,563,522,586	9,403,154,996	7,956,767,961
B1. Gasto no Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	7,340,828,620	8,701,688,049	7,393,613,702
B2. Gasto Etiquetado (sin Incluir la Deuda Pública)	222,693,966	701,466,947	563,154,260
C. Remanente del Ejercicio Anterior (C=C1+C2)	939,588,676	939,588,676	935,577,647
C1. Remanente de Ingresos de Libre Disposición aplicados al periodo		921,867,245	917,856,216
C2. Remanente de transferencias Federales Etiquetadas Aplicadas en el periodo		17,721,431	17,721,431
I. Balance Presupuestario (I=A-B+C)	2,394,779,118	1,671,043,753	2,231,618,199
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II=I-A3)	2,622,765,486	1,223,674,742	1,784,249,189
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III=II-C)	1,683,176,810	284,086,066	848,671,541

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E=E1+E2)	311,750,941	227,767,775	221,867,176
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	311,750,941	227,767,775	221,867,176
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0
IV. Balance primario (IV=III+E)	1,994,927,751	511,853,841	1,070,538,717

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento (F=F1+F2)	0	693,417,297	693,417,297
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos libre Disposición		693,417,297	693,417,297
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G. Amortización de la Deuda (G=G1+G2)	227,986,368	246,048,287	246,048,287
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto no Etiquetado	227,986,368	246,048,287	246,048,287
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
A3. Financiamiento Neto (A3=F-G)	-227,986,368	447,369,011	447,369,011

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	8,988,374,395	8,455,586,554	7,573,784,995
A3.1. Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1=F1-G1)	-227,986,368	447,369,011	447,369,011
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	693,417,297	693,417,297
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto no Etiquetado	227,986,368	246,048,287	246,048,287
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	7,340,828,620	8,701,688,049	7,393,613,702
C1. Remanentes de Ingresos de la Libre Disposición aplicados en el periodo	921,867,245	921,867,245	917,856,216
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V=A1+A3.1 -B1+C1)	2,341,426,652	1,123,134,761	1,545,396,521
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin financiamiento (V=A1+A3.1 -B1+C1)	2,569,413,020	675,765,750	1,098,027,510

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	258,325,000	1,231,654,507	1,231,654,507
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)	222,693,966	701,466,947	563,154,260
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicadas en el periodo	17,721,431	17,721,431	17,721,431
VII. Balance Presupuestario Recursos Etiquetados (VII=A2+A3.2-B2+C2)	53,352,465	547,908,992	686,221,679
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento neto (VIII=VII+A3.2)	53,352,465	547,908,992	686,221,679

45.62

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



Cuenta Pública 2020

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

Estado Analítico de Ingresos LDF

Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2020

(Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	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	8,988,374,395	0	8,988,374,395	8,455,586,554	7,573,784,995	-1,414,589,400
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						
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)	8,988,374,395	-	8,988,374,395	8,455,586,554	7,573,784,995	-1,414,589,400
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						0
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	-	386,001,121	386,001,121	386,001,121	386,001,121	386,001,121
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	-	386,001,121	386,001,121	386,001,121	386,001,121	386,001,121
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	258,325,000	641,549,553	899,874,553	845,653,386	845,653,386	587,328,386
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	258,325,000	1,027,550,674	1,285,875,674	1,231,654,507	1,231,654,507	973,329,507
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)						
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	-	693,417,297	693,417,297	693,417,297	693,417,297	693,417,297
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	9,246,699,395	1,720,967,971	10,967,667,366	10,380,658,359	9,498,856,800	252,157,405
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	-	693,417,297	693,417,297	693,417,297	693,417,297	693,417,297
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-	-	-	-
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	-	693,417,297	693,417,297	693,417,297	693,417,297	693,417,297

45.63

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



Cuenta Pública 2020

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 de 2020
(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)	7,568,814,988	2,708,974,777	10,277,789,765	8,947,736,335	7,639,661,988	1,330,053,430
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	3,285,521,028	-257,000	3,285,264,028	3,120,417,009	3,017,295,212	164,847,019
a1) Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	1,061,646,897	-3,560,020	1,058,086,877	1,056,007,729	1,056,060,329	2,079,148
a2) Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	17,227,339	-323,630	16,903,709	14,938,866	14,938,866	1,964,843
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	288,339,136	-1,316,900	287,022,236	291,537,142	291,688,748	-4,514,906
a4) Seguridad Social	364,148,774	8,339,750	372,488,524	339,132,150	339,123,357	33,356,374
a5) Otras prestaciones Sociales y Económicas	1,554,158,882	-3,396,200	1,550,762,682	1,418,801,122	1,315,483,912	131,961,560
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)	540,453,924	-67,611,755	472,842,169	416,023,877	252,407,159	56,818,292
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	25,948,025	1,429,978	27,378,004	23,338,759	12,850,241	4,039,244
b2) Alimentos y Utensilios	939,397	-287,701	651,696	529,798	378,871	121,898
b3) Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización	21,432	-21,432	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	171,601,055	-28,580,251	143,020,803	119,123,256	68,505,637	23,897,547
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	121,714,176	-28,635	121,685,542	106,846,481	59,590,963	14,839,060
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	108,328,539	-32,584,695	75,743,844	73,306,052	71,724,222	2,437,793
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	53,944,357	5,684,736	59,629,094	58,218,605	28,792,467	1,410,488
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	57,956,942	-13,223,756	44,733,185	34,660,924	10,564,758	10,072,261
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	2,974,678,763	190,370,421	3,165,049,184	3,064,525,685	2,329,034,752	100,523,499
c1) Servicios Básicos	1,438,752,648	-179,067,049	1,259,685,599	1,209,463,947	1,111,302,626	50,221,653
c2) Servicios de Arrendamiento	88,080,265	9,052,637	97,132,902	90,937,256	62,919,416	6,195,646
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	80,419,378	50,436,627	130,856,006	116,922,180	38,509,156	13,933,826
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	100,361,730	10,039,822	110,401,552	105,586,667	95,705,599	4,814,885
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	930,183,911	306,687,281	1,236,871,193	1,226,237,030	774,956,597	10,634,162
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	40,080,596	-5,346,104	34,734,493	33,405,258	28,168,554	1,329,235
c7) Servicio de Traslado y Viáticos	2,364,668	-729,914	1,634,755	360,076	289,098	1,274,679
c8) Servicios Oficiales	6,376,589	-2,116,383	4,260,206	2,998,403	2,913,069	1,261,803
c9) Otros Servicios Generales	288,058,976	1,413,503	289,472,480	278,614,868	214,270,638	10,857,612
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	584,092,671	584,092,671	385,999,742	205,714,646	198,092,929
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	24,421,414	24,421,414	23,779,412	4,682,377	642,002
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	4,192,322	4,192,322	3,571,983	-4,413	620,339
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	42,902,980	42,902,980	14,862,002	14,862,002	28,040,978
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	248,520,828	248,520,828	198,829,285	93,178,135	49,691,543
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	194,799,020	194,799,020	87,479,841	67,143,958	107,319,179
e9) Activos Intangibles	0	69,256,107	69,256,107	57,477,219	25,852,586	11,778,888
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	222,693,966	937,078,540	1,159,772,505	564,288,756	448,640,580	595,483,750
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	490,436,270	490,436,270	245,954,740	179,895,670	244,481,530
f2) Obra Pública en Bienes Propios	222,693,966	446,642,270	669,336,235	318,334,016	268,744,910	351,002,219
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomiso y Mandatos	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	450,000	0	450,000	425,000	425,000	25,000
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	450,000	0	450,000	425,000	425,000	25,000
I. Deuda Pública	545,017,309	1,065,301,900	1,610,319,208	1,396,056,267	1,386,144,639	214,262,941
i1) Amortización de la Deuda Pública	227,986,368	18,061,926	246,048,294	246,048,287	246,048,287	8
i2) Intereses de la Deuda Pública	307,494,541	-11,604,266	295,890,275	226,361,160	220,460,560	69,529,115
i3) Comisión de la Deuda Pública	984,000	0	984,000	817,565	817,565	166,435
i4) Gastos de la deuda Pública	3,272,400	-827,500	2,444,900	589,050	589,050	1,855,850
i5) Costo por Coberturas	5,280,000	0	5,280,000	372,961	372,961	4,907,039
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	1,059,671,739	1,059,671,739	921,867,245	917,856,216	137,804,495



Cuenta Pública 2020

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 de 2020

(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)	222,693,966	1,188,444,666	1,411,138,632	701,466,947	563,154,260	709,671,684
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	676,931	676,931	389	389	676,542
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	0	0	0	0	0
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	17,058	17,058	0	0	17,058
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	0	390	390	389	389	1
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	659,483	659,483	0	0	659,483
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	431,534	431,534	431,512	431,512	22
c1) Servicios Básicos	0	0	0	0	0	0
c2) Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	431,034	431,034	431,034	431,034	0
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	0	0	0	0	0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7) Servicio de Traslado y Viáticos	0	500	500	478	478	22
c8) Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
c9) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0

45.65

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



Cuenta Pública 2020

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 de 2020

(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0	387,177,385	387,177,385	218,802,295	173,041,413	168,375,090
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	412,250	412,250	412,250	412,250	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	37,004,310	37,004,310	9,845,000	9,845,000	27,159,310
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	141,596,797	141,596,797	101,747,621	88,822,621	39,849,176
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	169,586,207	169,586,207	78,408,674	58,072,791	91,177,533
e9) Activos Intangibles	0	38,577,821	38,577,821	28,388,750	15,888,750	10,189,071
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	222,693,966	757,764,521	980,458,487	464,511,319	371,959,515	515,947,168
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	477,596,396	477,596,396	235,937,561	170,496,934	241,658,835
f2) Obra Pública en Bienes Propios	222,693,966	280,168,125	502,862,091	228,573,758	201,462,580	274,288,333
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomiso y Mandatos	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	42,394,295	42,394,295	17,721,431	17,721,431	24,672,864
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	42,394,295	42,394,295	17,721,431	17,721,431	24,672,864
III. Total Egresos III=(I+II)	7,791,508,954	3,897,419,442	11,688,928,397	9,649,203,282	8,202,816,248	2,039,725,114



Cuenta Pública 2020

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 de 2020
(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)	7,568,814,988	2,708,974,776	10,277,789,765	9,085,421,333	7,775,746,388	1,192,368,432
DIRECCION GENERAL	282,555,304	-73,082,949	209,472,355	53,792,787	37,958,475	155,679,568
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	4,390,550,802	349,358,750	4,739,909,552	4,435,049,054	4,138,769,449	304,860,498
DIRECCION DE OPERACION	2,040,709,049	1,750,260,239	3,790,969,288	3,381,061,035	2,706,820,118	409,908,253
DIRECCION COMERCIAL	111,757,536	27,942,101	139,699,637	126,862,880	101,308,211	12,836,757
DIRECCION DE INGENIERIA	4,918,040	402,912,141	407,830,181	182,684,384	154,546,092	225,145,797
DIRECCION DE TECNOLOGIAS	68,768,335	136,756,733	205,525,068	178,743,151	97,711,392	26,781,917
DIRECCION DE PROYECTOS, OPERACIONES Y	669,555,923	114,827,761	784,383,684	727,228,040	538,632,652	57,155,644
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	222,693,966	1,188,444,667	1,411,138,633	563,781,950	427,069,860	847,356,683
DIRECCION GENERAL	222,693,966	-121,307,788	101,386,178	209,857	209,857	101,176,321
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	0	13,904	13,904	13,904	13,904	0
DIRECCION DE OPERACION	0	902,369,525	902,369,525	406,026,194	303,155,022	496,343,331
DIRECCION COMERCIAL	0	0	0	0	0	0
DIRECCION DE INGENIERIA	0	286,710,332	286,710,332	123,415,396	102,074,477	163,294,936
DIRECCION DE TECNOLOGIAS	0	44,574,967	44,574,967	28,801,000	16,301,000	15,773,967
DIRECCION DE PROYECTOS, OPERACIONES Y	0	76,083,727	76,083,727	5,315,599	5,315,599	70,768,128
SANEAMIENTO	0	76,083,727	76,083,727	5,315,599	5,315,599	70,768,128
III. Total de Egresos (III= I+II)	7,791,508,954	3,897,419,443	11,688,928,397	9,649,203,282	8,202,816,248	2,039,725,115



Cuenta Pública 2020

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 de 2020
(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)	7,568,814,988	2,708,974,777	10,277,789,765	8,947,736,335	7,639,661,988	1,330,053,430
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)	7,023,797,680	1,661,734,803	8,685,532,483	7,569,741,994	6,271,579,275	1,115,790,489
b1) Protección Ambiental	1,102,620,245	105,894,044	1,208,514,289	982,294,361	693,452,106	226,219,927
b2) Vivienda y Servicios de la Comunidad	5,921,177,435	1,555,840,759	7,477,018,194	6,587,447,633	5,578,127,168	889,570,561
b3) Salud						
b4) Recreación Cultural 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)	545,017,309	1,047,239,973	1,592,257,282	1,377,994,341	1,368,082,713	214,262,941
d1) Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	545,017,309	-12,431,766	532,585,543	456,127,096	450,226,497	76,458,447
d2) Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
d3) Saneamiento del Sistema Financiero						
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	1,059,671,739	1,059,671,739	921,867,245	917,856,216	137,804,495
II. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D)	222,693,966	1,188,444,667	1,411,138,633	701,466,947	563,154,260	709,671,685
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)	222,693,966	1,146,050,372	1,368,744,338	683,745,516	545,432,829	684,998,822
b1) Protección Ambiental	2,198,276	125,598,307	127,796,583	36,280,957	34,350,903	91,515,626
b2) Vivienda y Servicios de la Comunidad	220,495,690	1,020,452,065	1,240,947,755	647,464,559	511,081,925	593,483,196
b3) Salud						
b4) Recreación Cultural 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	42,394,295	42,394,295	17,721,431	17,721,431	24,672,864
d1) Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda						
d2) Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
d3) Saneamiento del Sistema Financiero						
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	42,394,295	42,394,295	17,721,431	17,721,431	24,672,864
III. Total de Egresos (III=I+II)	7,791,508,954	3,897,419,444	11,688,928,398	9,649,203,282	8,202,816,248	2,039,725,116



Cuenta Pública 2020

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 de 2020
(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)	3,285,521,028	-257,000	3,285,264,028	3,120,417,009	3,017,295,212	164,847,019
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	3,285,521,028	-257,000	3,285,264,028	3,120,417,009	3,017,295,212	164,847,019
B. Magisterio						
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)						
c1) Personal Administrativo						
c2) Personal Médico, Paramédico y afin						
D. Seguridad Pública						
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas Leyes Federales o reformas a las mismas						
e1) Nombre del Programa o ley 1						
e2) Nombre del Programa o ley 2						
(E=e1+e2)	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias Laborales Definitivas						
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	0	0	0	0	0	0
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0	0	0	0	0	0
B. Magisterio						
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)						
c1) Personal Administrativo						
c2) Personal Médico, Paramédico y afin						
D. Seguridad Pública						
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas Leyes Federales o reformas a las mismas						
e1) Nombre del Programa o ley 1						
e2) Nombre del Programa o ley 2						
(E=e1+e2)	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias Laborales Definitivas						
III. Total de Gastos en Servicios Personales (III=I+II)	3,285,521,028	-257,000	3,285,264,028	3,120,417,009	3,017,295,212	164,847,019

Cuenta Pública 2020

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

Proyecciones de Ingresos- LDF

(CIFRAS NOMINALES)

Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2020

(Pesos)

Concepto (b)	Año en Cuestión (de iniciativa de Ley) (c) 2021	Año 1 (d) 2022	Año 2 (d) 2023	Año 3 (d) 2024	Año 4 (d) 2025	Año 5 (d) 2026
1. Ingresos de Libre Disposición (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	9,134,817,869	9,422,564,631	9,705,241,571	9,996,398,818	10,296,290,782	10,605,179,506
A. Impuestos	-	-	-	-	-	-
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
C. Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
D. Derechos	-	-	-	-	-	-
E. Productos	175,000,000	180,512,500	185,927,875	191,505,711	197,250,883	203,168,409
F. Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
G. Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	8,348,245,869	8,611,215,614	8,869,552,082	9,135,638,645	9,409,707,804	9,691,999,038
H. Participaciones	-	-	-	-	-	-
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	-	-	-	-	-	-
J. Transferencias y Asignaciones	-	-	-	-	-	-
K. Convenios	-	-	-	-	-	-
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	611,572,000	630,836,518	649,761,614	669,254,462	689,332,096	710,012,059
2. Transferencias Federales Etiquetadas (2=A+B+C+D+E)	1,502,826,000	1,345,680,000	483,770,400	498,283,512	513,232,017	528,628,978
A. Aportaciones	-	-	-	-	-	-
B. Convenios	-	-	-	-	-	-
C. Fondos Distintos de Aportaciones	-	-	-	-	-	-
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	1,502,826,000	1,345,680,000	483,770,400	498,283,512	513,232,017	528,628,978
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3=A)	561,689,736	670,000,000	330,000,000	-	-	-
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	561,689,736	670,000,000	330,000,000	-	-	-
4. Total de Ingresos Proyectados (4=1+2+3)	11,199,333,605	11,438,244,631	10,519,011,971	10,494,682,330	10,809,522,800	11,133,808,484
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Recursos de Libre Disposición	561,689,736	670,000,000	330,000,000	-	-	-
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-	-	-	-
3. Ingresos Derivados de Financiamiento (3 = 1 + 2)	561,689,736	670,000,000	330,000,000	-	-	-



Cuenta Pública 2020

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

Proyecciones de Egresos- LDF

(CIFRAS NOMINALES)

Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2020

(Pesos)

Concepto (b)	Año en Cuestión (de iniciativa de Ley) (c) 2021	Año 1 (d) 2022	Año 2 (d) 2023	Año 3 (d) 2024	Año 4 (d) 2025	Año 5 (d) 2026
1. Gasto No Etiquetado (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	8,920,398,936	9,201,049,503	9,477,080,987	9,761,393,417	10,054,235,219	10,355,862,276
A. Servicios Personales	4,197,216,922	4,329,429,255	4,459,312,133	4,593,091,497	4,730,884,242	4,872,810,769
B. Materiales y Suministros	468,343,809	483,096,639	497,589,538	512,517,224	527,892,741	543,729,523
C. Servicios Generales	3,632,196,000	3,746,610,174	3,859,008,479	3,974,778,734	4,094,022,096	4,216,842,758
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-	-	-	-	-
F. Inversión Pública	228,000,000	234,840,000	241,885,200	249,141,756	256,616,009	264,314,489
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
H. Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
I. Deuda Pública	394,642,205	407,073,434	419,285,637	431,864,206	444,820,133	458,164,737
2. Gasto Etiquetado (2=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	228,000,000	234,840,000	241,885,200	249,141,756	256,616,009	264,314,489
A. Servicios Personales	-	-	-	-	-	-
B. Materiales y Suministros	-	-	-	-	-	-
C. Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-	-	-	-	-
F. Inversión Pública	228,000,000	234,840,000	241,885,200	249,141,756	256,616,009	264,314,489
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
H. Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
I. Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
3. Total de Egresos Proyectados (3 = 1 + 2)	9,148,398,936	9,435,889,503	9,718,966,187	10,010,535,173	10,310,851,228	10,620,176,765

45.71

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

Cuenta Pública 2020

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

Resultados de Ingresos- LDF

(CIFRAS NOMINALES)

Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2020

(Pesos)

Concepto (b)	Año 5 ^{1 (C)} 2015	Año 4 ^{1 (C)} 2016	Año 3 ^{1 (C)} 2017	Año 2 ^{1 (C)} 2018	Año 1 ^{1 (C)} 2019	Año del Ejercicio Vigente ^{2 (d)} 2020
1. Ingresos de Libre Disposición (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	5,819,931,414	6,189,968,346	7,512,969,002	8,285,448,201	7,901,198,649	8,455,586,554
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	5,819,931,414	6,189,968,346	7,512,969,002	8,285,448,201	7,901,198,649	8,455,586,554
H. Participaciones						
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal						
J. Transferencias y Asignaciones						
K. Convenios						
L. Otros Ingresos de Libre Disposición						
2. Transferencias Federales Etiquetadas (2=A+B+C+D+E)	376,552,266	484,656,112	263,977,357	355,950,796	336,820,882	1,231,654,507
A. Aportaciones						386,001,121
B. Convenios						
C. Fondos Distintos de Aportaciones						
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	376,552,266	484,656,112	263,977,357	355,950,796	736,466	
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas					336,084,416	845,653,386
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3=A)	-	-	-	-	-	693,417,297
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	693,417,297
4. Total de Resultados de Ingresos (4=1+2+3)	6,196,483,680	6,674,624,458	7,776,946,359	8,641,398,997	8,238,019,531	10,380,658,359
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Recursos de Libre Disposición	-	-	-	-	-	693,417,297
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-	-	-	-
3. Ingresos Derivados de Financiamiento (3 = 1 + 2)	-	-	-	-	-	693,417,297

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.

Cuenta Pública 2020

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

Resultados de Egresos LDF

(CIFRAS NOMINALES)

Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2020

(Pesos)

Concepto (b)	Año 5 ¹ (c) 2015	Año 4 ¹ (c) 2016	Año 3 ¹ (c) 2017	Año 2 ¹ (c) 2018	Año 1 ¹ (c) 2019	Año del Ejercicio Vigente ² (d) 2020
1. Gasto No Etiquetado (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	4,798,336,779	5,166,459,885	5,871,853,076	6,780,823,425	6,915,445,716	8,947,736,335
A. Servicios Personales	2,218,547,593	2,379,089,233	2,391,002,843	2,558,830,857	2,995,386,020	3,120,417,009
B. Materiales y Suministros	263,975,861	293,922,396	318,454,378	408,347,308	411,168,305	416,023,877
C. Servicios Generales	1,540,897,241	1,622,207,166	2,247,667,765	2,969,886,048	2,718,284,141	3,064,525,685
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	123,286,769	112,148,099	288,906,362	139,317,833	122,834,778	385,999,742
F. Inversión Pública	165,404,535	281,762,306	77,971,821	132,791,207	113,584,700	564,288,756
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
H. Participaciones y Aportaciones	250,000	375,000	375,000	500,000	425,000	425,000
I. Deuda Pública	485,974,780	476,955,685	547,474,907	571,150,172	553,762,770	1,396,056,267
2. Gasto Etiquetado (2=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	287,315,040	390,265,807	311,248,567	149,637,393	155,990,062	701,466,947
A. Servicios Personales	-	-	-	-	-	-
B. Materiales y Suministros	793,864	462,149	925,145	7,134,843	30,424,660	389
C. Servicios Generales	14,279,249	18,205,923	9,828,062	6,517,476	8,383,708	431,512
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	89,843,520	35,651,908	219,481,593	28,145,894	50,536,537	218,802,295
F. Inversión Pública	182,398,407	335,945,827	81,013,767	107,839,180	66,645,157	464,511,319
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
H. Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
I. Deuda Pública	-	-	-	-	-	17,721,431
3. Total del Resultado de Egresos (3=1+2)	5,085,651,819	5,556,725,692	6,183,101,643	6,930,460,818	7,071,435,778	9,649,203,282

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 2020

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Informe sobre Estudios Actuariales - LDF					
	Pensiones y jubilaciones	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	N/A	N/A	Prestación Laboral	Prestación Laboral
Beneficio definido, Contribución definida o Mixto	Beneficio Definido	N/A	N/A	Beneficio Definido	Beneficio Definido
Población afiliada					
Activos					
Edad máxima	74	N/A	N/A	81	81
Edad mínima	31	N/A	N/A	17	17
Edad promedio	48	N/A	N/A	42	42
Pensionados y Jubilados					
Edad máxima	94	N/A	N/A	N/A	N/A
Edad mínima	44	N/A	N/A	N/A	N/A
Edad promedio	65	N/A	N/A	N/A	N/A
Beneficiarios					
Promedio de años de servicio (trabajadores activos)	22	N/A	N/A	13	13
Aportación individual al plan de pensión como % del salario	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Aportación del ente público al plan de pensión como % del salario	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Crecimiento esperado de los pensionados y jubilados (como %)	5.21%	N/A	N/A	N/A	N/A
Crecimiento esperado de los activos (como %)	-0.43%	N/A	N/A	-0.43%	-0.43%
Edad de Jubilación o Pensión	55	N/A	N/A	55	55
Esperanza de vida	30	N/A	N/A	39	39
Ingresos del Fondo					
Ingresos Anuales al Fondo de Pensiones	79,121,261	N/A	N/A	5,872,267	12,870,413
Nómina anual					
Activos	3,469	N/A	N/A	5,650	5,650
Pensionados y Jubilados	799	N/A	N/A	N/A	N/A
Beneficiarios de Pensionados y Jubilados	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Monto mensual por pensión					
Máximo	161,015	N/A	N/A	N/A	N/A
Mínimo	15,139	N/A	N/A	N/A	N/A
Promedio	30,221	N/A	N/A	N/A	N/A
Monto de la reserva	(\$5,367,944,643)	N/A	N/A	(\$528,452,746)	(\$998,212,006)
Valor presente de las obligaciones					
Pensiones y Jubilaciones en curso de pago	(\$2,836,392,633)	N/A	N/A	N/A	N/A
Generación actual	(\$3,113,109,341)	N/A	N/A	(\$565,576,432)	(\$1,081,826,984)
Generaciones futuras	(\$1,022,524,510)	N/A	N/A	(\$77,976,005)	(\$583,057,687)
Valor presente de las contribuciones asociadas a los sueldos futuros de cotización X%					
Generación actual	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Generaciones futuras	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Valor presente de aportaciones futuras					
Generación actual	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Generaciones futuras	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Otros Ingresos	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
Déficit/superávit actuarial					
Generación actual	(\$3,113,109,341)	N/A	N/A	(\$565,576,432)	(\$1,081,826,984)
Generaciones futuras	(\$1,022,524,510)	N/A	N/A	(\$77,976,005)	(\$583,057,687)
Periodo de suficiencia					
Año de descapitalización	2022	N/A	N/A	2022	2022
Tasa de rendimiento	5.85%	N/A	N/A	5.85%	5.85%
Estudio actuarial					
Año de elaboración del estudio actuarial	2020	N/A	N/A	2020	2020
Empresa que elaboró el estudio actuarial	Lockton	N/A	N/A	Lockton	Lockton

45.74

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

Cuenta Pública 2020

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Relación de cuentas bancarias productivas específicas al 31 de diciembre 2020

Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
APAZU 2015	BANORTE	0269431937
APAZU PROME 2015	BANORTE	0269431946
PROSSAPYS 2015	BANORTE	0269431955
PROTAR 2015	BANORTE	0269431964
INCENTIVO PROTAR 2015	BANORTE	0269431973
AGUA LIMPIA 2015	BANORTE	0269431982
CULTURA DEL AGUA 2015	BANORTE	0269431991
PRODDER 2015	BANORTE	0269432000
BREGIO TRANS-ID0086-OBRA "A,B" C/DESARROLLADORES	BANREGIO	003-00035-008-6
BREGIO TRANSIT ID0094-OBRA "E" C/DESARROLLADORES	BANREGIO	003-00035-009-4
BREGIO TRANSIT ID0108-OBRA "D" C/DESARROLLADORES	BANREGIO	003-00035-010-8
BREGIO TRANSIT ID0116-OBRA "F" C/DESARROLLADORES	BANREGIO	003-00035-011-6
BREGIO TRANSIT ID0124-OBRA "C" C/DESARROLLADORES	BANREGIO	003-00035-012-4
PROSAN 2016 (PROGRAMA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES)	BANORTE	0428009003
INCENTIVOS PROTAR 2016	BANORTE	0428478177
APAUUR 2016 (PROAGUA)	BANORTE	0427971550
APARURAL 2016 (PROAGUA)	BANORTE	0427986004
AGUA LIMPIA 2016 (PROAGUA)	BANORTE	0427994661
PRODDER 2016	BANORTE	00421602740
PROAGUA-APAUURBANO 2017	BANORTE	0489030567
PROAGUA-APARURAL 2017	BANORTE	0489030585
PROAGUA-AGUA LIMPIA 2017	BANORTE	0489030594
PROAGUA-PTAR 2017	BANORTE	0489030633
PROAGUA-INCENTIVO 2017	BANORTE	0489030642
PRODDER 2017	BANORTE	0489030660
PRODDER 2018	BANORTE	0594579960
APAUUR 2018	BANORTE	0594579933
APARURAL 2018	BANORTE	0594579942
AGUA LIMPIA 2018	BANORTE	0594579951
CULT DEL AGUA 2018	BANORTE	0594579979
PRODDER 2019	BANORTE	1054638519
APAUUR 2019	BANORTE	1054638573
APARURAL 2019	BANORTE	1054638582
AGUA LIMPIA 2019	BANORTE	1054638603
PTAR 2019	BANORTE	1054638591
CAP AMB Y DES SUST MAT C AGUA 2019	BANORTE	1077908181
PRODDER 2020	BANORTE	1092838889
APAUUR 2020	BANORTE	1095852260
APARURAL 2020	BANORTE	1095852279
AGUA LIMPIA 2020	BANORTE	1095852297
PTAR 2020	BANORTE	1095852288
AGUA LIMPIA-EMERGENTE 2020	BANORTE	1095852345

45.75

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

Cuenta Pública 2020

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, Institución Pública Descentralizada

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2020 (Con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2019)

Cifras expresadas en miles de pesos mexicanos

Nota 1 - Introducción:

Los Estados Financieros de Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. (la “Institución”) proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma como lo es el Honorable Congreso del Estado de Nuevo León y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

Información de la Institución:

Fuente de Información: Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey,
I.P.D. Dirección de Internet: <http://www.sadm.gob.mx>

Teléfono: 81-20-33-20-33

Dirección: Matamoros No. 1717 Pte. Col. Obispado, Monterrey Nuevo León, C.P. 64060

Nota 2 - Panorama económico y financiero:

A pesar del panorama de incertidumbre global, por el paro de las actividades productivas no esenciales dentro de la manufactura y de servicios del estado de Nuevo León para contener la propagación del SARS-CoV-2 la economía tuvo un crecimiento moderado con respecto a los dos últimos años anteriores en negocios y empleo del promedio nacional, derivado de una inflación dentro de los límites establecidos que muestran estables los indicadores de la economía del estado y la fortaleza de atracción de inversión extranjera directa y del sector industrial propicios para continuar expandiéndose. Por lo que la actividad económica del Estado de Nuevo León y de la Institución ha logrado mantener una estabilidad y crecimiento ligeramente mayor al promedio nacional por el ejercicio 2020.

45.76

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

Cuenta Pública 2020

Es importante mencionar que hasta antes de este ejercicio la Institución había enfrentado desafíos en cuanto a niveles de inversión de recursos de la Federación, lo que colocó a la Institución en un crecimiento ligeramente moderado, asimismo nuestro estado se coloca en uno de los principales a nivel nacional al acceso a los servicios básicos como lo es: el servicio por la prestación del suministro de agua potable y drenaje, tendencia que se mantendrá en el corto plazo por ser uno de los que contribuyen al desempeño económico de la entidad, por lo que esperamos que la economía nuevoleonense en paralelo con la Institución mantendrá su crecimiento ligeramente superior al promedio nacional, con tasas de crecimiento para el estado promedio de un rango de 2% por ciento durante 2020.

De una perspectiva optimista a corto plazo, el índice de crecimiento económico del Estado de Nuevo León y de las acciones realizadas por la Institución se puede concluir que la actividad económica y financiera, continuará propicio para invertir en nuestro Estado, permitiendo una demanda estable y de crecimiento moderado del suministro de agua tanto potable como tratada y de su recaudación, que es la principal fuente de ingresos y de financiamiento.

Nota 3 - Autorización e historia:

- a. 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.
- b. Principales cambios en su estructura

Durante el ejercicio 2020 no se han presentado cambios en la estructura organizacional en la Institución.

- c. Los estados financieros adjuntos y sus notas, fueron autorizados para su emisión el 12 de febrero de 2021, por los funcionarios que firman al final de estas notas sobre los estados financieros.

Nota 4 - Organización y objeto social:

- a. Objeto social

La misión de la Institución es prestar con eficiencia, calidad y transparencia, los servicios para el manejo integral del agua, con sentido de responsabilidad social, a través de esquemas de atención, con sistemas modernos y simplificados e impulsando la mejora constante de sus procesos, para

45.77

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

Cuenta Pública 2020

garantizar a la población de Nuevo León la satisfacción de las necesidades presentes y futuras con respecto al agua, promoviendo su uso racional sustentable.

Entre sus principales funciones, atendiendo el objeto principal de prestar un servicio público, se encuentran:

1. Prestar los servicios públicos de agua potable, no potable, residual tratada, agua negra, drenaje sanitario y saneamiento de las aguas residuales a los habitantes del Estado de Nuevo León.
2. Operar, mantener y administrar las fuentes de abasto de agua subterránea y superficial, así como las redes de conducción y distribución y los sistemas de saneamiento en el Estado.
3. Garantizar un servicio confiable, mediante el establecimiento de políticas y estrategias para la extracción y manejo del agua potable.
4. Verificar la calidad del agua potable que se entrega a los usuarios, asegurando procesos eficientes de potabilización, llevando a cabo monitoreo y pruebas de laboratorio.
5. Planear, estudiar alternativas y gestionar nuevas fuentes de abastecimiento de agua potable, tanto para el área metropolitana, como para los demás municipios del Estado.
6. Asegurar la preservación del medio ambiente, a través de la captación y conducción de las aguas residuales, para darles tratamiento en las plantas.
7. Planear, realizar estudios de factibilidad y llevar a cabo las acciones requeridas, para satisfacer la demanda de los nuevos usuarios de los servicios, a corto, mediano y largo plazo.
8. Supervisar la ejecución de las obras, con el fin de que se cumpla con los tiempos, normas y especificaciones.
9. Desarrollar en forma continua acciones para disminuir el agua no contabilizada.

b. Principal actividad

La principal actividad de Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D., consiste en proporcionar servicios públicos de agua potable, no potable residual tratada, agua negra, drenaje sanitario y saneamiento de las aguas residuales a los habitantes del Estado de Nuevo León.

45.78

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

Cuenta Pública 2020

c. Ejercicio fiscal

La información que se incluye en estas notas corresponde a los períodos comprendidos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019.

d. Régimen jurídico

La Institución se rige, entre otras, por las disposiciones contenidas en la (el):

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Constitución Política del Estado de Nuevo León
- Ley de Agua Potable y Saneamiento para el Estado de Nuevo León
- Ley General de Contabilidad Gubernamental
- Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Nuevo León
- Ley del Impuesto Sobre la Renta
- Ley del Impuesto al Valor Agregado
- Ley de Seguro Social
- Ley del Sistema de Fondo del Ahorro para el Retiro
- Ley de Hacienda del Estado de Nuevo León (3% impuesto sobre nóminas)
- Ley Orgánica de la Administración Pública para el Estado de Nuevo León
- Ley de Disciplina Financiera
- Acuerdo mediante el cual se establecen las Normas Generales del Sistema de Control Interno Institucional para la Administración Pública Estatal.
- Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el manual administrativo de aplicación Estatal en materia de Control Interno para el Estado de Nuevo León.

e. Tipo de contribuciones que está obligado a pagar o retener

La Institución es un Organismo Público Descentralizado que tributa conforme al Título III, relativo a personas morales con fines no lucrativos, de la Ley del Impuesto sobre la Renta vigente y por consecuencia, no es contribuyente de este impuesto, teniendo solo la obligación de retener y enterar impuestos. Su actividad es gravada para efectos de la Ley del Impuesto al Valor Agregado vigente.

f. Estructura organizacional básica

El esquema jerárquico de Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D., se encuentra encabezado por el Consejo de Administración el cual es precedido por la Dirección General está a su vez se subdivide por la Dirección Adjunta; Contraloría Interna; Dirección de Administración y Finanzas; Dirección Comercial; Dirección de Proyectos, Operaciones y Saneamiento y Dirección de Tecnologías.

45.79

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

Cuenta Pública 2020

Nota 5 - Bases para la preparación de los estados financieros:

- a. Los estados financieros del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020, 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).
- b. La Institución para el reconocimiento, valuación y revelación de la información financiera aplicó la siguiente normatividad:
- Normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable
 - Ley General de Contabilidad Gubernamental
 - Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental
 - Manual de Contabilidad Gubernamental
 - Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales)
 - Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio
- c. Las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros son:
- Costo de adquisición
 - Valor de realización
 - Valor razonable (donaciones)
- d. A continuación, se presentan los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG) aplicados por la Institución:

45.80

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

Cuenta Pública 2020

- 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
- e. Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG).

Informar sobre el contexto legal, técnico y conceptual, sobre el que se construyó el SCG de la Institución, determina las características de diseño y operación, entre las que se debe revelar si cumple las siguientes características:

- Es único, uniforme e integrador.
- Integra en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario.
- Efectúa los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones.
- Registra de manera automática y, por única vez, los momentos contables correspondientes.
- Efectúa la interrelación automática, los clasificadores presupuestarios, la lista de cuentas y el catálogo de bienes permiten su interrelación automática.
- Efectúa en las cuentas contables, el registro de las etapas del presupuesto de la Institución, de acuerdo con lo siguiente:

Cuenta Pública 2020

- 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.

Nota 6 - 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.

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

Cuenta Pública 2020

la información financiera. Consecuentemente, las cifras del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 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
	<u>2020</u>
	(%)
De los últimos doce meses	3.15
Acumulada en los últimos tres ejercicios (sin considerar el año base)	15.10
Acumulada en los últimos tres ejercicios (considerando el año base)	11.19

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 2020 y 2019, la Institución mantenía efectivo y equivalentes de efectivo restringidos tal como se menciona en las Notas 7d, y 15.

c. Almacenes

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019, 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.

45.83

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

Cuenta Pública 2020

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 2020 y 2019, existen algunos bienes inmuebles valuados 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.

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

Las tasas anuales de depreciación utilizadas fueron como sigue:

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

e. Activos intangibles

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

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

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

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

45.84

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

Cuenta Pública 2020

f. Provisiones

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

g. Beneficios a los empleados

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

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

Los costos de pensiones, primas de antigüedad y beneficios por terminación, se reconocen anualmente con base en cálculos efectuados por actuarios independientes, mediante el método de crédito unitario proyectado utilizando hipótesis financieras en términos nominales. La última valuación actuarial se efectuó al mes de diciembre de 2020.

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.

La estimación para cuentas incobrables se reconoce en resultados dentro del rubro de estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones (véase Notas 12 y 20).

45.85

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

Cuenta Pública 2020

Nota 7 - 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:

<u>Descripción</u>	31 de diciembre de	
	2020	2019
Recaudadores de área metropolitana	\$ 1,940	\$ 1,940
Fondos fijos área metropolitana	193	199
Fondos fijos coordinación de municipios foráneos	96	99
Total	\$ <u>2,229</u>	\$ <u>2,238</u>

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	
	2020	2019
Banco Mercantil del Norte, S. A. (Banorte)	\$ 339,615	\$ 371,065
BBVA Bancomer, S. A. (BBVA Bancomer)	1,923	1,343
Banco Nacional de México, S. A. (Banamex)	1,505	4,625
Banca Afirme, S. A. (Banca Afirme)	472	4,831
HSBC México, S. A. (Banco HSBC)	170	92
Scotiabank Inverlat, S. A. (Scotiabank Inverlat)	51	171
Banco Regional de Monterrey, S. A. (Banregio)	50,734	45,848
Banco Santander México, S. A. (Santander)	616	411
Banco del Bajío, S. A. (Banco Bajío)	1,027	1,001
Banco Ahorro FAMSA, S. A. (Banco FAMSA)	3	286
Total	\$ <u>396,116</u>	\$ <u>429,673</u>

45.86

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

Cuenta Pública 2020

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	
	2020	2019
BBVA Bancomer	\$ 56,850	\$ 141,451
Santander	27	27
Banca Mifel, S. A. (Banca Mifel)	18	18
Banamex	172,212	244,549
Banregio	69	72
Banco Interacciones, S. A. (Interacciones)	22	22
Banorte	303,891	358,605
Banco Multiva, S. A. (Banco Multiva)	188,908	178,257
Value CB	396,411	0
Total	\$ 1,118,408	\$ 923,001

d. 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 (véase Nota 15), además de cubrir determinados gastos y se integra de la siguiente manera:

	31 de diciembre de	
	2020	2019
Fondo de reserva fideicomiso crédito Cofidan	\$ 14,967	\$ 14,442
Fondo de reserva fideicomiso crédito Banorte	57,073	67,258
Fondo de reserva fideicomiso crédito Banobras	57,508	57,509
Fondo de gastos	512	714
Banorte	68,257	74,874
Banobras	21,379	17,731
Banobras FID 2260	553,003	386,036
Crédito Cofidan	3,836	22,803
Afirme	259,611	0
Total	\$ 1,036,146	\$ 641,367

45.87

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

Cuenta Pública 2020

Nota 8 - 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	
	2020	2019
Documentos por cobrar	\$ 54,592	\$ 49,654
Usuarios	4,933,345	4,300,772
Agentes externos	(109,647)	(89,563)
Usuarios por saneamiento	132,341	162,185
Total	\$ <u>5,010,631</u>	\$ <u>4,423,048</u>

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	
	2020	2019
Funcionarios y empleados	\$ 39,406	\$ 52,173
Caja de ahorro	3,988	13,213
Varios	1,289	1,065
Total	\$ <u>44,683</u>	\$ <u>66,451</u>

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	
	2020	2019
Contribuciones por recuperar	\$ 322,700	\$ 113,009
Total	\$ <u>322,700</u>	\$ <u>113,009</u>

45.88

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

Cuenta Pública 2020

d. 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:

	31 de diciembre de	
	2020	2019
Rentas anticipadas	\$ 698	\$ 698
Cobertura de riesgo	0	65
Anticipos a contratistas	213,577	68,552
Total	\$ 214,275	\$ 69,315

Nota 9 - 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	
	2020	2019
Almacén de materiales y suministros	\$ 210,480	\$ 180,406
Total	\$ 210,480	\$ 180,406

Nota 10 - 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:

45.89

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

Cuenta Pública 2020

	31 de diciembre de	
	2020	2019
Gobierno del Estado de Nuevo León (a)	\$ 2,477	\$ 2,477
Municipio de Escobedo, Nuevo León (a)	2,721	2,721
Fideicomiso Cd. Solidaridad	6,734	6,734
Otros (b)	6,811	6,650
Total	\$ 18,743	\$ 18,582

(a) Corresponde principalmente a servicio de suministro de agua y drenaje.

(b) Incluye cargos y préstamos a empleados que la Institución concede a sus trabajadores para casa habitación, hasta el 90% de su liquidación, causan intereses y su recuperación no debe de exceder de un plazo mayor a 5 años.

Nota 11 - Bienes muebles, inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso e intangibles:

a. Análisis de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso:

Los bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se integran como sigue:

	31 de diciembre de	
	2020	2019
Terrenos	\$ 3,497,380	\$ 3,289,448
Edificios	464,897	463,786
Infraestructura	47,471,654	46,672,386
Construcciones en proceso (obra pública)	3,523,095	2,761,939
	54,957,026	53,187,559
Depreciación acumulada de inmuebles	(24,952,920)	(24,026,329)
Total	\$ 30,004,106	\$ 29,161,230

La depreciación registrada en los resultados de 2020 y 2019 asciende a \$926,591 y \$913,086, respectivamente, la cual se encuentra reconocida dentro del rubro de otros gastos y pérdidas extraordinarias.

45.90

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

Cuenta Pública 2020

b. Análisis de bienes muebles:

Los bienes muebles se integran como sigue:

	31 de diciembre de	
	2020	2019
Mobiliario y equipo de administración	\$ 318,842	\$ 292,698
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	43,936	40,111
Equipo de transporte	434,847	409,073
Maquinaria, otros equipos y herramientas	4,679,177	4,316,665
	<u>5,476,802</u>	<u>5,058,547</u>
Depreciación acumulada de muebles	(2,992,284)	(2,630,571)
Total	\$ <u>2,484,518</u>	\$ <u>2,427,976</u>

La depreciación registrada en los resultados de 2020 y 2019 asciende a \$362,028 y \$307,915, respectivamente, la cual se encuentra reconocida dentro del rubro de otros gastos y pérdidas extraordinarias.

c. Análisis de activos intangibles:

Los activos intangibles se integran como sigue:

	31 de diciembre de	
	2020	2019
Software	\$ 195,192	\$ 142,319
Licencias	175,597	161,058
Franquicias	1,708	1,708
Otros activos intangibles	6,716	20,101
	<u>379,213</u>	<u>325,186</u>
Amortización acumulada de activos intangibles	(247,729)	(222,063)
Total	\$ <u>131,484</u>	\$ <u>103,123</u>

La amortización registrada en los resultados de 2020 y 2019 asciende a \$39,050 y \$36,915, respectivamente, la cual se encuentra reconocida dentro del rubro de otros gastos.

45.91

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

Cuenta Pública 2020

Nota 12 - Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes:

La Institución al 31 de diciembre de 2020 y 2019 tiene el siguiente saldo por concepto de estimación por pérdidas, o deterioro de activos circulantes.

	31 de diciembre de	
	2020	2019
Saldo al 1 de enero	\$ 1,862,427	\$ 1,535,819
más: Incremento de reserva (1)	467,634	449,264
menos: Aplicación de reserva a cartera (1)	(41,773)	(122,656)
Reserva para cuentas incobrables	\$ <u>2,288,288</u>	\$ <u>1,862,427</u>

El cargo a resultados en el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020 y 2019 fue de \$467,634 y \$449,264, respectivamente.

Nota 13 - 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.

	31 de diciembre de	
	2020	2019
Servicios personales por pagar a corto plazo	\$ 37,399	\$ 35,882
Total	\$ <u>37,399</u>	\$ <u>35,882</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.

Cuenta Pública 2020

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	
	2020	2019
Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 1,394,420	\$ 913,689
Total	\$ <u>1,394,420</u>	\$ <u>913,689</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	
	2020	2019
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	\$ 6,194	\$ 9,946
Total	\$ <u>6,194</u>	\$ <u>9,946</u>

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.

Cuenta Pública 2020

	31 de diciembre de	
	2020	2019
Retenciones y contribuciones por pagar	\$ 345,710	\$ 327,611
Total	\$ <u>345,710</u>	\$ <u>327,611</u>

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	
	2020	2019
Otras cuentas por pagar	\$ 307,485	\$ 13,718
Total	\$ <u>307,485</u>	\$ <u>13,718</u>

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. 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	
	2020	2019
Deuda pública interna	\$ 225,106	\$ 227,986
Total	\$ <u>225,106</u>	\$ <u>227,986</u>

45.94

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

Cuenta Pública 2020

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.

g. 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.

	31 de diciembre de	
	2020	2019
Provisiones a corto plazo	\$ 26,514	\$ 22,846
Total	\$ <u>26,514</u>	\$ <u>22,846</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.

Nota 14 - 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.

	31 de diciembre de	
	2020	2019
Fondos de garantía	\$ 274,286	\$ 286,326
Total	\$ <u>274,286</u>	\$ <u>286,326</u>

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

Cuenta Pública 2020

Nota 15 - 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	
	2020	2019
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.	\$ 1,005,128	\$ 1,066,667
Crédito simple con Corporación Financiera de América del Norte, S. A. de C. V. SOFOM, (COFIDAN), celebrado el 8 de febrero de 2007 con plazo de 20 años, con pagos mensuales de capital a partir del 30 de abril 2009. Causa intereses a tasas de 8.8529% ponderados pagaderos mensualmente a partir de la fecha de disposición.	86,089	120,820
Crédito simple con Banco Mercantil del Norte, S. A. (BANORTE), con plazo de 24 años a partir del 25 de marzo de 2009, con pagos mensuales de capital el 18 de cada mes a partir de abril de 2013. Causa intereses a la tasa TIIE más una sobretasa que podrá ser de 1.95 a 2.95 puntos, dependiendo de la calificación que obtenga la Institución de las agencias calificadoras; el pago de intereses es a partir del 20 de mayo de 2009.	710,689	768,704
Crédito simple con Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S. N. C. (BANOBRAS), con plazo de 24 años a partir del 27 de marzo de 2009, con pagos mensuales de capital el 18 de cada mes a partir de abril de 2013. Causa intereses a la tasa TIIE más una sobretasa que podrá ser de 1.51 a 1.69 puntos, dependiendo de la calificación que obtenga la Institución de las agencias calificadoras; el pago de intereses es a partir del 19 de mayo de 2009.	1,124,115	1,215,879
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	693,418	0
Total de deudas	\$ 3,619,439	\$ 3,172,070
Menos vencimiento a corto plazo	(225,106)	(227,986)
Vencimientos a largo plazo	\$ 3,394,333	\$ 2,944,084

45.96

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

Cuenta Pública 2020

Principales acuerdos derivados de la Deuda

Derivado de los contratos de créditos bancarios firmados en el año 2007, se estableció la obligación de constituir dos fideicomisos; uno con Casa de Bolsa Banorte, S. A. de C. V., Grupo Financiero Banorte, S. A. por el crédito de Banorte y otro con Banco del Bajío, S. A., Institución de Banca Múltiple, por el crédito de COFIDAN, en el cual la Institución participa como fideicomitente y fideicomisario en segundo lugar. En 2009 y derivado de los contratos de créditos bancarios firmados, se estableció la obligación de ampliar el fideicomiso de Casa de Bolsa Banorte, S. A. de C. V., Grupo Financiero Banorte, S. A. por el crédito de Banorte y con Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S. N. C. por el crédito de BANOBRAS. En estos fideicomisos, al 31 de diciembre de 2020, se han depositado recursos por \$211,660 (\$232,527 al 31 de diciembre de 2019), 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 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.

Como parte de las obligaciones de hacer y no hacer de la Institución se tiene lo siguiente: deberá llevar registros contables, supervisores de obra, deberá presentar al banco informes semestrales sobre el avance de obra dentro de los 60 días siguientes a la conclusión del semestre en cuestión, deberá proporcionar al banco estados financieros trimestrales dentro de los primeros 20 días hábiles bancarios del mes inmediato siguiente a cada período trimestral que se informa, deberá conservar la documentación para las revisiones que ordenen los bancos, deberá proporcionar al banco su presupuesto anual de ingresos y egresos dentro de los primeros 30 días del mes de enero de cada año, deberá mantener y entregar calificaciones dentro de los 90 días con un nivel mínimo de A+ ó equivalente a dos calificaciones.

Al 31 de diciembre de 2020, la Institución ha cumplido con las cláusulas de hacer y no hacer que estipulan los contratos anteriores.

Los fideicomisos constituidos recibirán recursos generados por la cobranza de ingresos propios del servicio no restringido por suministro de agua y drenaje, así como del servicio público por suministro de agua residual tratada y/o aguas negras que presta la Institución.

Existen fondos depositados en Banco del Bajío, S. A., Institución de Banca Múltiple, por \$3,836 en 2020 (\$22,803 en diciembre de 2019), los cuales provienen del crédito indicado en el inicio de esta nota, cuyo uso está restringido para la ejecución del proyecto denominado "Proyecto de Reúso de Agua Residual Tratada", con un costo estimado de \$300,000 y al 31 de diciembre de 2020 se han utilizado \$296,164 (\$277,197 en 2019).

Existen fondos depositados en BANOBRAS Fideicomiso 2260 los cuales representan el 100% del costo total de las acciones preliminares para la ejecución, cuyo uso está restringido para la ejecución del proyecto denominado "Proyecto Presa La Libertad, con un costo de \$772,002, así como una aportación inicial de \$35 y al 31 de diciembre de 2020 se han utilizado \$218,973.

45.97

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

Cuenta Pública 2020

Existen fondos depositados en BANOBRAS 2 los cuales representan parcialmente las disposiciones 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 "Proyecto de la Presa Libertad, con un costo de \$ 693,417 al cierre del 31 de diciembre de 2020.

Los intereses por pagar de la deuda pública interna al 31 de diciembre de 2020 y 2019 ascienden a \$6,194 y \$9,946, respectivamente. Los intereses cargados a resultados por los años terminados al 31 de diciembre de 2020 y 2019, ascienden a un monto de \$226,361 y \$320,428, respectivamente.

Nota 16 - 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	
	2020	2019
a) Provisiones por pensiones a largo plazo	\$ 6,599,660	\$ 6,008,241
b) Otras provisiones a largo plazo	331,119	264,141
Total	<u>\$ 6,930,779</u>	<u>\$ 6,272,382</u>

a. 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.

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

Cuenta Pública 2020

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:

- a. Se estableció la aportación por parte del trabajador del 4% mensual de su sueldo base al fondo de pensiones;
- b. 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.

- a. El valor de las Obligaciones por Beneficios Definidos (OBD) al 31 de diciembre de 2020 y 2019 ascendió a \$7,596,905 y \$6,888,017, respectivamente.
- b. El valor de los Activos del Plan (AP) al 31 de diciembre de 2020 y 2019 ascendió a \$997,245 y \$879,776, respectivamente.
- c. Por lo anterior la Institución presenta un Pasivo Neto por Beneficios Definidos (PNBD) en el estado de posición financiera al 31 de diciembre de 2020 y 2019 de \$6,599,660 y \$6,008,241, 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:

	31 de diciembre de	
	2020	2019
PNBD		
OBD	\$ 7,596,905	\$ 6,888,017
AP	(997,245)	(879,776)
PNBD Final	\$ 6,599,660	\$ 6,008,241

Cuenta Pública 2020

a. Conciliación del PNBD y el OBD.

Conciliación de los saldos iniciales y finales del PNBD:

	31 de diciembre de	
	2020	2019
PNBD inicial	\$ 6,008,242	\$ 5,294,259
Costo de beneficios definidos	961,060	1,053,786
Aportaciones de la Institución al plan	(97,864)	(118,929)
Pagos efectuados con cargo al PNBD	(271,778)	(220,875)
PNBD Final	\$ <u>6,599,660</u>	\$ <u>6,008,241</u>

Conciliación de los saldos iniciales y finales de la OBD:

	31 de diciembre de	
	2020	2019
OBD al inicio del periodo	\$ 6,888,017	\$ 6,055,106
Costo servicios presente	181,056	178,327
Costo de intereses de la OBD	471,957	510,158
Pago de beneficios	(249,498)	(220,875)
Remediaciones	305,374	365,301
OBD al final del periodo	\$ <u>7,596,906</u>	\$ <u>6,888,017</u>

b. Conciliación del AP.

Conciliación de los saldos iniciales y finales del AP:

	31 de diciembre de	
	2020	2019
AP inicial	\$ 879,776	\$ 760,847
Rendimiento esperado	0	0
Aportaciones	117,469	118,929
AP Final	\$ <u>997,245</u>	\$ <u>879,776</u>

45.100

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

Cuenta Pública 2020

c. Costo neto del periodo.

A continuación, se presenta un análisis del CNP.

	31 de diciembre de	
	2020	2019
Costo del servicio presente	\$ 203,336	\$ 178,327
Interés neto sobre el PNBD	426,548	463,203
Reciclaje de remediaciones	331,176	412,256
CNP reconocido en el resultado del ejercicio	\$ 961,060	\$ 1,053,786

d. Principales hipótesis actuariales

Las principales hipótesis actuariales utilizadas, expresadas en términos absolutos, así como las tasas de descuento, rendimiento de los activos del plan, incremento salarial y cambios en los índices u otras variables, referidas al 31 de diciembre de 2020 y 2019, son como sigue:

	2020	2019
Tasa de descuento y de rendimiento de activos	6.40%	7.10%
Tasa de incremento salarial	3.50%	3.50%
Tasa de incremento al salario mínimo	15.00%	5.20%

b. 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 2020 y 2019 el monto de este ahorro de los trabajadores y de la aportación adicional asciende a \$331,119 y \$264,141, respectivamente.

45.101

Cuenta Pública 2020

Nota 17 - Ingresos por servicios:

Los ingresos por servicios por el período terminado al 31 de diciembre de 2020 y 2019 se integran como sigue:

	31 de diciembre de	
	2020	2019
Suministro de agua potable	\$ 5,518,606	\$ 5,466,559
Servicios de drenaje y saneamiento	1,555,278	1,546,576
Conexiones y reparaciones	121,464	128,126
Reconexión, sanciones y recargos	266,962	330,180
Ingresos por obra de infraestructura	209,816	286,039
Otros	29,083	36,216
Total	\$ 7,701,209	\$ 7,793,696

Nota 18 - 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	
	2020	2019
Programas de devolución de derechos por parte de la CONAGUA	\$ 214,319	\$ 252,415
Programa APAUR (APAUR-URBANO)	23,497	63,660
Programa APARURAL	27,848	18,819
Otros programas (Agua limpia)	1,800	1,771
PROAGUA-APAUR 2020 Presa Libertad	578,190	0
Fideicomiso 2260 Fonadín	135,216	0
Total	\$ 980,870	\$ 336,665

Cuenta Pública 2020

Los otros ingresos y beneficios se integran como sigue:

	31 de diciembre de	
	2020	2019
Ingresos financieros	\$ 161,276	\$ 170,415
Total	\$ <u>161,276</u>	\$ <u>170,415</u>

Otros ingresos y beneficios, varios:

	31 de diciembre de	
	2020	2019
Bienes Cedidos, Donados por Particulares	\$ 599,782	\$ 626,681
Bienes Cedidos, Donados por el Estado y Federación	3,005	24,697
Otros ingresos	(9,685)	(62,820)
Total	\$ <u>593,102</u>	\$ <u>588,558</u>

Nota 19 - Gastos y otras pérdidas:

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

	31 de diciembre de	
	2020	2019
<u>Servicios personales</u>		
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$ 807,191	\$ 770,385
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	14,939	16,346
Remuneraciones adicionales y especiales	291,281	283,159
Seguridad social	338,741	334,827
Otras prestaciones sociales y económicas	1,451,593	1,402,066
Total	\$ <u>2,903,745</u>	\$ <u>2,806,783</u>

Cuenta Pública 2020

	31 de diciembre de	
	2020	2019
<u>Materiales y suministros</u>		
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	\$ 20,627	\$ 15,056
Alimentos y utensilios	544	339
Materiales y artículos de construcción y de reparación	99,358	99,573
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	103,764	81,542
Combustibles, lubricantes y aditivos	74,828	80,163
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	52,323	43,593
Herramientas, refacciones y accesorios menores	33,980	33,292
Total	\$ 385,424	\$ 353,558

	31 de diciembre de	
	2020	2019
<u>Servicios generales</u>		
Servicios básicos	\$ 1,209,503	\$ 1,268,800
Servicios de arrendamiento	90,807	65,926
Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	113,848	59,158
Servicios financieros, bancarios y comerciales	105,857	94,633
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	1,226,072	903,116
Servicios de comunicación social y publicidad	33,707	16,644
Servicios de traslado y viáticos	356	762
Servicios oficiales	900	4,554
Otros servicios generales	278,789	281,913
Total	\$ 3,059,839	\$ 2,695,506

Cuenta Pública 2020

Nota 20 - Otros gastos y pérdidas extraordinarias:

Los otros gastos y pérdidas extraordinarias por los años que terminaron al 31 de diciembre de 2020 y el 31 de diciembre de 2019, se integran como sigue:

	31 de diciembre de	
	2020	2019
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones	\$ 1,795,304	\$ 1,707,180
Provisiones	965,288	1,068,788
Disminución de inventarios	538	1,512
Otros gastos	4,692	5,885
Total	\$ 2,765,822	\$ 2,783,365

Nota 21 - Hacienda pública / patrimonio:

La Hacienda Pública y Patrimonio se integra por las Aportaciones permanentes del sector privado y público y externo, así como de la acumulación de la gestión de ejercicios anteriores, 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	
	2020	2019
<u>a. El patrimonio contribuido, se integra como sigue:</u>		
Saldos al 1 de enero	\$ 17,833,130	\$ 17,833,130
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	6,846,490	6,818,657
Patrimonio contribuido al 31 de diciembre 2020 y 2019	\$ 24,679,620	\$ 24,651,787
<u>b. El patrimonio generado, se integra como sigue:</u>		
Resultados del ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$ 93,650	\$ (72,225)
Resultados de ejercicios anteriores	990,758	1,062,983
Patrimonio generado al 31 de diciembre 2020 y 2019	\$ 1,084,408	\$ 990,758
Total patrimonio al 31 de diciembre 2020 y 2019	\$ 25,764,028	\$ 25,642,545

Cuenta Pública 2020

Las aportaciones realizadas por parte del Gobierno Federal son recibidas en efectivo y deben ser destinadas únicamente para invertir en las obras especificadas durante el año de la aportación. Las aportaciones del Gobierno Estatal y de particulares son de 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.

Nota 22 - 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	
	2020	2019
Efectivo y bancos/tesorería	\$ 398,345	\$ 431,911
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	1,118,408	923,001
Total de efectivo y equivalentes.	\$ 1,516,753	\$ 1,354,912

	31 de diciembre de	
	2020	2019
Ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios	\$ 93,650	\$ (72,225)
Movimientos de partidas (o rubros):		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones	1,795,304	1,707,180
Incremento en cuentas por cobrar	(920,465)	(388,158)
Incremento en almacén	(30,074)	(27,221)
Propiedad, planta y equipo	(2,664,329)	(1,607,425)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar	791,149	(267,726)
Incremento (disminución) en actividades de inversión	1,096,606	542,447
Incremento (disminución) neto en el efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 161,841	\$ (\$113,128)

Cuenta Pública 2020

Nota 23 - Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los Egresos presupuestarios y los gastos contables:

Estado de los egresos ejercidos del presupuesto

	<u>Real</u>	<u>Presupuestado</u>	<u>Variación</u>
Servicios personales	2,903,745	2,973,390	(69,645)
Energía eléctrica	1,180,622	1,349,180	(168,558)
Materiales y suministros	385,424	540,454	(155,030)
Mantenimiento	1,226,072	881,364	344,708
Gastos diversos	439,129	705,166	(266,037)
Derechos de extracción	219,670	226,513	(6,843)
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones	1,795,304	1,282,571	512,733
Provisiones	965,288	240,000	725,288
Intereses de la deuda pública y costo de coberturas	227,552	257,639	(30,087)
Total	9,342,806	8,456,277	886,529

Estado analítico de ingresos contables y presupuestales

	<u>Real</u>	<u>Presupuestado</u>	<u>Variación</u>
Facturación servicio de agua	5,518,606	5,738,899	(220,293)
Facturación servicio de drenaje	943,146	1,004,545	(61,399)
Facturación servicio de saneamiento	612,132	643,057	(30,925)
Intereses cobrados	161,276	156,308	4,968
Participaciones y aportaciones	980,870	949,626	31,244
Otros	1,220,426	754,265	466,161
Total	9,436,456	9,246,700	189,756

Cuenta Pública 2020

Nota 24 - Notas de memoria (cuentas de orden):

Al 31 de diciembre de 2020, la Institución no cuenta, con cuentas de orden para registrar movimientos de valores que afecten o modifiquen el estado de situación financiera.

Nota 25 - Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario:

Al 31 de diciembre de 2020 la Institución no tiene operaciones en moneda extranjera.

Nota 26 - Reporte analítico de 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.

Nota 27 - Contingencias y compromisos:

Contingencias

- c. De acuerdo con la legislación fiscal vigente, las autoridades tienen la facultad de revisar hasta los cinco ejercicios fiscales anteriores a la última declaración de los impuestos a que está obligada la Institución como sujeto directo o retenedor. A la fecha de emisión de los estados financieros, la Institución continúa siendo sujeta, derivado de la visita domiciliaria por parte de la Administración General de Auditoría Fiscal Federal, con relación al Impuesto al Valor Agregado como sujeto directo, determinando durante su proceso de análisis diferencias por los ejercicios 2017 y 2016 por lo que la Institución, mediante un proceso legal y a derecho solicitó realizar a cabo mesas de trabajo, para presentar el soporte de los hechos u omisiones que durante las visitas, mediante resolución, determinó la Autoridad, a fin de desvirtuar y/o aclarar los mismos durante este proceso abierto o vigente.
- d. 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 \$75,000 (miles de pesos) como indemnización por daño moral, pago de gastos y costas.

La Administración de la Institución, en conjunto con sus asesores legales consideran que existen elementos suficientes para que el resultado de esta demanda sea favorable a la Institución, por lo tanto, y de acuerdo con el marco normativo emitido por la CONAC no existen elementos para registrar una provisión en sus estados financieros al 31 de diciembre de 2020.

Cuenta Pública 2020

Nota 28 - Reporte de la recaudación:

Los ingresos ascendieron a \$7,701,209 los cuales corresponden principalmente a suministro de agua potable, drenaje y saneamiento (véase Nota 17).

Nota 29 - Calificaciones otorgadas:

Las calificaciones asignadas por las instituciones calificadoras a la calidad crediticia de la Institución se muestran a continuación:

<u>Institución</u>	<u>Calificación</u>	<u>Perspectiva</u>	<u>Última revisión</u>
HR Rating	AA	Estable	18 de diciembre de 2020
Fitch Ratings	AAA	Estable	19 de noviembre de 2020

Las calificaciones asignadas por las instituciones calificadoras a los créditos se muestran a continuación:

HR Rating	AAA	Estable	17 de diciembre de 2020
Fitch Ratings	AAA	Estable	19 de noviembre de 2020

Las calificaciones asignadas por las instituciones calificadoras a nuevo financiamiento de 1250 mdp se muestran a continuación:

HR Rating	AAA	Estable	29 de septiembre de 2020
Fitch Ratings	AAA	Estable	22 de septiembre de 2020

Nota 30 - Proceso de mejora:

Dentro del Sistema Institucional de Calidad y Responsabilidad Social de Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D., se tienen establecidos seis procesos estratégicos y fundamentales para garantizar la eficacia en las actividades y el funcionamiento de la Institución haciendo un uso racional y la óptima gestión de los recursos, los cuales son denominados "Planeación Estratégica y Operativa", "Revisión por la Dirección (Liderazgo)", "Gestión de Riesgos y Oportunidades", "Planificación de Cambios", "Control Interno", "Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación".

En ellos se desarrollan múltiples mecanismos de evaluación, seguimiento y diagnóstico permanente para los 24 procesos de primer nivel y 191 subprocesos de SADM, 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, 45001 y 17025, así como a los Pilares del modelo de RSE, refrendando las certificaciones y el reconocimiento ante las instancias correspondientes.

Cuenta Pública 2020

En el Proceso de Control Interno, se planifican y ejecutan todas las actividades de Validación, Auditorías Internas de Calidad, Administrativas-Financieras, Técnicas, Evaluación de la Efectividad del Control Interno y Riesgos, así como la Contraloría Social, considerando hasta la solventación de 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 y la realización de los servicios en caso de cambios organizacionales. Mencionando también, el Procedimiento de Responsabilidad Administrativa de los servidores públicos de SADM, derivados del incumplimiento de las obligaciones a que se refiere el Artículo 50 de la LRSPEMNL.

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 (Administración del Conocimiento) y el marco legal aplicable, de las cuales se detonan las acciones correctivas, preventivas, riesgos y de mejora continua que ayudan a superar las debilidades e ineficiencias encontradas (incluyendo producto/servicio fuera de especificaciones). Esta información es analizada en múltiples foros, como lo son las Revisiones Directivas (Responsabilidades de la Dirección), el Comité Institucional de Calidad, el Comité de Planeación y Evaluación, 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 de SADM, elevando conjuntamente los índices en los pilares de Calidad de Vida, Ética Empresarial, Vinculación con la Comunidad, así como Cuidado y Preservación del Medio Ambiente.

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;
- Asegurar el cumplimiento del marco normativo;
- Proteger los recursos y bienes de SADM, y el adecuado uso de los mismos;

Cuenta Pública 2020

- Contar con información confiable y oportuna;
- 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.

Nota 31 - 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.

Nota 32 - 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 2020 no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Nota 33- Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

El CONAC emitió, durante el mes de octubre de 2019, acuerdos que entraron en vigor, se considera que los acuerdos no tendrán una afectación importante en la información financiera que presenta la Institución en el 2020. En cumplimiento con el artículo 9 de la Ley de Contabilidad se aprobaron los siguientes documentos:

- Acuerdo que reforma y adiciona el manual de contabilidad (Capítulo y lineamientos que deberán observar los entes públicos)

NIF D-5, Arrendamientos

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

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

El principio básico de esta NIF es que:

Cuenta Pública 2020

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.

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 2020.

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

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

Ing. Gerardo Garza González
Director General

C.P. José Ismael Guevara Muñoz
Gerente de Contabilidad

45.112

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