

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



SADM

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

45.1

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

ÍNDICE

ANTECEDENTES, MISION, ENTIDADES Y TERCEROS QUE NOS SUPERVISAN Y VIGILAN	45.3
INDICADORES	45.4 a 45.9
INFORMACION REEVANTE Y PRINCIPALES ACCIONES REALIZADAS	45.10 a 45.40
I. INFORMACION CONTABLE	45.41
*Estado de Actividades	45.42 , 45.43
*Estado de Situación Financiera	45.44
*Estado de Cambios en la Situación Financiera	45.45 , 45.46
*Estado Analítico del Activo	45.47
*Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	45.48
*Estado de Variación en la Hacienda Pública	45.49
*Estado de Flujos de Efectivo	45.50 , 45.51
Informe de Pasivos Contingentes	45.52
*Informe sobre Pasivos Contingentes	45.53
*Evento Posterior	45.54 , 45.55
II. INFORMACION PRESUPUESTARIA	45.56
*Estado Analítico de Ingresos	45.57
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Administrativa)	45.58
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación por Objeto del Gasto-Capítulo y Concepto)	45.59 a 45.61
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Económica-Tipo de Gasto)	45.62
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Funcional-Finalidad y Función)	45.63
*Endeudamiento Neto	45.64
*Intereses de la Deuda	45.65
*Indicadores de Postura Fiscal	45.66
III. INFORMACION PROGRAMATICA	45.67
*Gasto por Categoría Programática	45.68
*Programas y Proyectos de Inversión	45.69 , 45.70
IV. ANEXOS	45.71
*Relación de Bienes Muebles e Inmuebles que componen el Patrimonio	45.72 a 45.73
*Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras	45.74 a 45.78
*Relación de Cuentas Bancarias Productivas	45.79 , 45.80
V. LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA	45.71
*Estado de Situación Financiera Detallada-LDF	45.82 , 45.83
*Informe Analítico de Deuda y Otros Pasivos-LDF	45.84
*Obligaciones a Corto Plazo	45.85
*Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF	45.86
*Balance Presupuestario-LDF	45.87
*Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF	45.88
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación por Objeto del Gasto-Capítulo y Concepto)	45.89 a 45.90
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación Administrativa)	45.91
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación Funcional-Finalidad y Función)	45.92
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación de Servicios Personales por Categoría)	45.93
VI. NOTAS	45.94 a 45.115

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

ANTECEDENTES

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

Decreto No.41, Ley que crea una Institución Pública Descentralizada con personalidad jurídica propia. (más adelante se mencionan las reformas al Decreto)

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

MISIÓN

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

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

ENTIDADES Y TERCEROS QUE NOS SUPERVISAN Y VIGILAN

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

45.3

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

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

Indicadores

45.4

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

Al 30 de Septiembre 2023

INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	AÑO	3° TRIMESTRE 2023				TOTAL
		2022	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	
Cobertura de Servicio	Habitantes						
Agua	"	5,253,975	N.D.	N.D.	N.D.		N.D.
Drenaje	"	5,155,460	N.D.	N.D.	N.D.		N.D.
Saneamiento	"	5,155,460	N.D.	N.D.	N.D.		N.D.
Número de empleados	Empleados	5,228	5,212	5,242	5,302		5,302
Número de empleados por cada 1,000 conexiones de agua	Número de empleados	2.82	2.79	2.84	2.86		2.86
Usuarios con Agua	Número de Usuarios						
Domésticos	"	1,753,223	1,766,302	1,751,112	1,759,771		1,759,771
Comerciales	"	89,935	91,156	85,675	85,719		85,719
Industriales	"	1,828	1,838	1,789	1,811		1,811
Públicos	"	7,981	7,993	7,902	7,918		7,918
Consumo	M3.						
Domésticos	"	222,554,062	55,076,488	58,335,253	63,004,661		176,416,402
Comerciales	"	28,415,163	7,017,515	7,566,226	8,523,083		23,106,824
Industriales	"	5,139,536	1,193,028	1,246,615	1,355,273		3,794,916
Públicos	"	9,860,390	2,498,079	2,568,695	2,735,612		7,802,386
Facturación	Miles de \$						
Domésticos	"	4,786,264	1,247,832	1,355,300	1,569,856		4,172,988
Comerciales	"	2,287,870	638,799	698,687	817,809		2,155,295
Industriales	"	444,867	115,493	122,346	137,974		375,813
Públicos	"	412,902	115,048	121,888	133,438		370,374
Usuarios con drenaje sanitario	Número de Usuarios	1,842,949	1,849,240	1,828,699	1,838,294		1,838,294
Tarifa promedio de agua y drenaje por m3	\$/m3.						
Domésticos	"	21.51	22.66	23.23	24.92		23.65
Comerciales	"	80.52	91.03	92.34	95.95		93.28
Industriales	"	86.56	96.81	98.14	101.81		99.03
Públicos	"	41.87	46.05	47.45	48.78		47.47
Promedio General	"	29.82	32.18	32.97	35.16		33.51

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

Indicadores

Al 30 de Septiembre 2023

	UNIDAD DE MEDIDA	AÑO	3° TRIMESTRE 2023				TOTAL
		2022	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	
INDICADOR							
<u>Cobro promedio mensual por tipo de usuario (individual)</u>	\$/usuario /mes						
Domésticos	"	230.26	236.07	257.29	297.83		263.70
Comerciales	"	2,190.22	2,343.47	2,663.90	3,181.42		2,721.59
Industriales	"	20,641.52	20,945.40	22,598.06	25,479.91		22,995.33
Públicos	"	3,935.74	4,213.80	4,482.08	4,922.07		4,538.31
Cobro promedio mensual	"	335.76	344.98	375.81	433.82		384.80
<u>Aguas Negras</u>							
Usuarios	Núm. de usuarios	11	11	11	11		11
Volumen	m3	12,489,146	3,252,021	3,492,697	3,765,885		10,510,603
Facturación	Miles/\$	25,714	6,945	10,045	5,883		22,873
Tarifa al final del período	\$/m3	2.12	2.14	2.19	2.24		2.24
<u>Agua</u>							
<u>Residual Tratada</u>							
Usuarios	Núm. de usuarios	128	129	126	127		129
Volumen	m3	33,254,258	7,682,302	7,871,588	7,958,660		23,512,550
Facturación	Miles/\$	427,212	100,971	127,545	77,034		305,550
Tarifa al final del período	\$/m3	13.94	14.08	14.42	14.73		14.73

45.6

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

Al 30 de Septiembre 2023

INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	AÑO	3° TRIMESTRE 2023				TOTAL
		2022	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	
Agua no contabilizada	%	37.49	43.84	42.39	38.76		41.62
Recaudación Anual	Miles \$	7,285,743	2,086,059	1,833,385	2,230,836		6,150,280
Relación Recaudación/ Facturación Neta	%	93.95	99.73	86.00	88.69		90.70
Servicio de la deuda BANORTE I							
Deuda al inicio del período	Miles \$	943,589	882,051	866,667	851,283		882,051
Menos: Pagos en el período	"	61,539	15,385	15,385	15,385		46,155
Deuda final/período	"	882,050	866,666	851,282	835,898		835,896
Servicio de la deuda BANOBRAS I							
Deuda al inicio del período	Miles \$	1,843,716	1,819,889	1,813,416	1,806,722		1,819,889
Mas: Disposiciones	"	0	0	0	0		0
Menos: Pagos en el período	"	23,827	6,473	6,694	6,920		20,087
Deuda final/período	"	1,819,889	1,813,416	1,806,722	1,799,802		1,799,802
Servicio de la deuda BANOBRAS II							
Deuda al inicio del período	Miles \$	1,243,906	1,227,834	1,223,467	1,218,951		1,227,834
Mas: Disposiciones	"	0	0	0	0		0
Menos: Pagos en el período	"	16,072	4,367	4,516	4,670		13,553
Deuda final/período	"	1,227,834	1,223,467	1,218,951	1,214,281		1,214,281
Servicio de la deuda BBVA I							
Deuda al inicio del período	Miles \$	0	549,995	549,993	549,992		549,995
Mas: Disposiciones	"	550,000	0	0	0		0
Menos: Pagos en el período	"	5	2	2	2		5
Deuda final/período	"	549,995	549,993	549,992	549,990		549,990
Pago de intereses							
Servicio de la deuda BBVA II							
Deuda al inicio del período	Miles \$	0	399,998	399,997	399,996		399,998
Mas: Disposiciones	"	400,000	0	0	0		0
Menos: Pagos en el período	"	2	1	1	1		3
Deuda final/período	"	399,998	399,997	399,996	399,995		399,995

45.7

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

Indicadores

Al 30 de Septiembre 2023

	UNIDAD DE MEDIDA	AÑO	3° TRIMESTRE 2023				TOTAL
		2022	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	
INDICADOR							
<u>Servicio de la deuda</u> BANORTE III							
Deuda al inicio del período	Miles \$	0	50,000	50,000	49,999		50,000
Mas: Disposiciones	"	50,000	0	0	0		0
Menos: Pagos en el período	"	0	0	0	0		0
Deuda final/período	"	50,000	50,000	49,999	49,999		49,999
<u>Servicio de la deuda</u> BANORTE IV							
Deuda al inicio del período	Miles \$	0	250,000	249,999	249,999		250,000
Mas: Disposiciones	"	250,000	0	0	0		0
Menos: Pagos en el período	"	0	1	1	1		2
Deuda final/período	"	250,000	249,999	249,999	249,998		249,998
<u>Pago de intereses</u>							
BANORTE I	Miles \$	71,992	25,022	25,709	25,668		76,399
BANOBRAS I	"	150,977	52,755	55,089	55,008		162,852
BANOBRAS II	"	102,235	35,686	37,260	37,205		110,151
BBVA I	"	32,837	15,948	16,715	16,753		49,416
BBVA II	"	13,353	11,639	12,197	12,225		36,061
BANORTE III	"	0	1,413	1,546	1,550		4,509
BANORTE IV	"	0	6,970	7,478	7,647		22,095
Total	"	371,394	149,433	155,994	156,056		461,483

45.8

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

Al 30 de Septiembre 2023

	UNIDAD DE MEDIDA	AÑO	3° TRIMESTRE 2023				TOTAL
		2022	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	
INDICADOR							
<u>Tasa Anual Promedio de Intereses Pagados</u>							
CRÉDITO BANORTE I	%	7.7901	11.1658	11.9345	12.0024		11.7009
CRÉDITO BANOBRAS I	%	8.1327	11.4933	12.0318	12.0604		11.8618
CRÉDITO BANOBRAS II	%	8.1627	11.5233	12.0618	12.0904		11.8918
CRÉDITO BBVA I	%	8.3663	11.4833	12.0218	12.0504		11.8518
CRÉDITO BBVA II	%	9.7540	11.5233	12.0618	12.0904		11.8918
CRÉDITO BANORTE III	%	0.0000	11.7015	12.2318	12.2604		12.0646
CRÉDITO BANORTE IV	%	0.0000	11.5415	12.0718	12.1004		11.9046
<u>Capacitación del Personal</u>	Horas/ Hombre	124,692	43,350	42,594	29,634		115,578

45.9

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

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

Información Relevante y Principales acciones Realizadas

45.10

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

DIRECCION DE SANEAMIENTO

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

1. TRATAMIENTO

Flujo.

Durante el trimestre julio a septiembre del 2023, se trataron en las plantas del Área Metropolitana alrededor de 73 millones de m³.

Planta	Total m ³ /mes
Dulces Nombres	47,515,706
Norte	16,631,500
Noreste	8,885,327
Santa Rosa	585,752
Total	73,618,285

Ver volumen de agua en cada planta, actualizada a septiembre 2023 Gráfica 1.

Calidad del Agua (Carga Orgánica DBO y DQO)

Uno de los parámetros de caracterización incluido en la NOM-001-SEMARNAT-1996 es la Demanda Bioquímica de Oxígeno (DBO₅), misma que es monitoreada con la frecuencia establecida. Cabe destacar que el tipo de influente que es recibido en las plantas contiene importante componente industrial de diverso giro, por lo cual es muy importante el trabajo del área de Control de Descargas y lo más importante, que las empresas generadoras de dichos efluentes controlen sus descargas al drenaje. Los resultados mostraron el cumplimiento de éste parámetro debido a un buen tratamiento de las aguas residuales. Cabe destacar que hay buena calidad ART (DBO) desde jul-16. Gráfica 2 y 3.

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Índice Energético

Uno de los factores a vigilar es el de consumo de energía eléctrica, lo cual representa más del 50% del costo de operación y mantenimiento de las plantas de tratamiento, por lo que el seguimiento al índice de eficiencia energética es de suma importancia. En los últimos meses se ha venido reportando un consumo global en las plantas del Área Metropolitana de Monterrey (donde se trata más del 90% del agua residual de todo Nuevo León), menor de 0.3 kWh/m³, lo que pone de manifiesto este excelente valor, cuando en otras plantas (en México y otras latitudes) se consume mucha más energía por cada m³ tratado. Gráfica 4.

Flujo Sistemas de tratamiento Municipios No Metropolitanos

El programa de saneamiento se encuentra implementado también en los municipios del área foránea, a través de 52 Sistemas de Tratamiento de Aguas residuales, que actualmente están en Operación, de los cuales 35 son plantas de tratamiento y 17 lagunas de estabilización y están ubicadas en las cabeceras municipales y poblados importantes las cuáles tratan 9.6 millones de m³:

PLANTAS	GASTO, L/s	
	Diseño	m3 tratados/Trimestre
TOTAL	2,592.00	9,632,433

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

Tratamiento para reúso

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

El volumen de agua residual tratada ART suministrada a través de red existente durante julio, agosto y septiembre 2023 se indica a continuación:

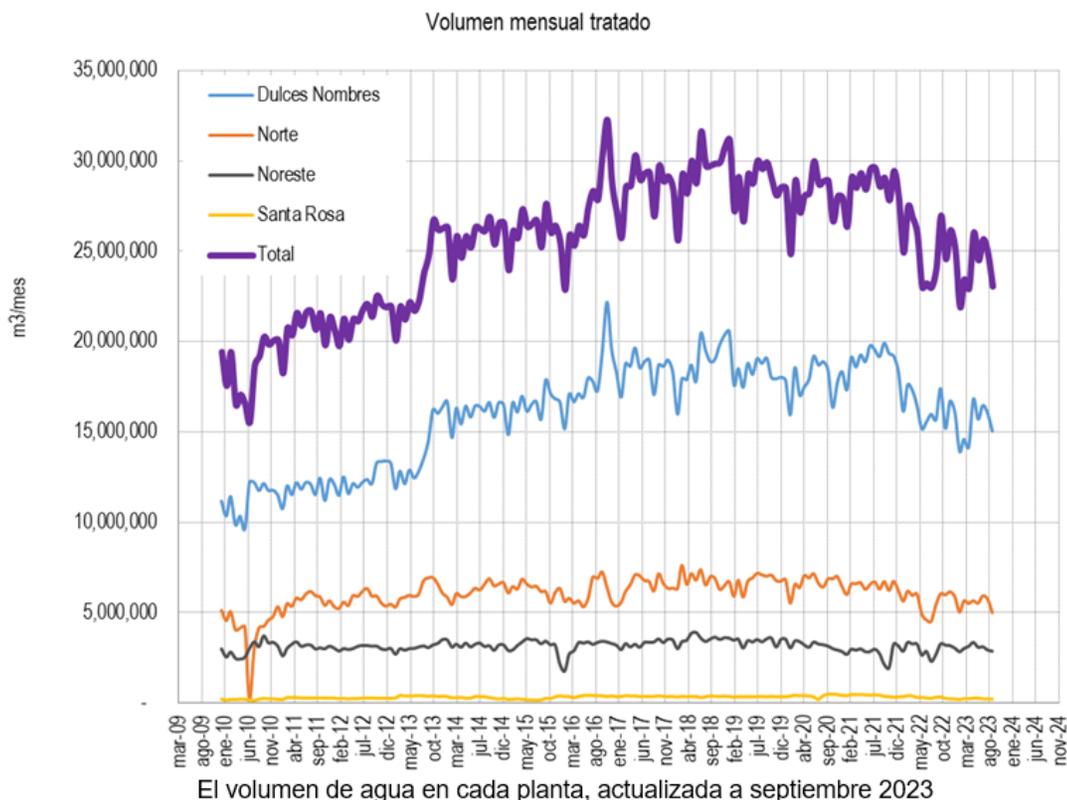
Planta	Total m ³ /mes
Dulces Nombres	4,508,912
Norte	457,686
Noreste	2,068
Cadereyta 1	398,470
Cadereyta 2	535,150
García	317,057
Santiago	87,642
Total	6,306,985

Debido a la problemática de abasto de agua que aún se tiene en área metropolitana de Monterrey y municipios foráneos, la industria ha mantenido la demanda de ART, aunque en menor escala, misma que es suministrada en auto-tanques (pipas), por lo que, a partir de jul-22, se comparte la información en la Red. Destaca que las unidades que acuden a cargar suelen ser grandes (pipas de 45,000 L) y/o 15,000 L en su mayor parte; para lo cual, se han tenido que improvisar más de una garza en las plantas señaladas, debido a la demanda.

Sitio	Total m ³ /mes
Total Pipas ART	288,937

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Gráfica 1:

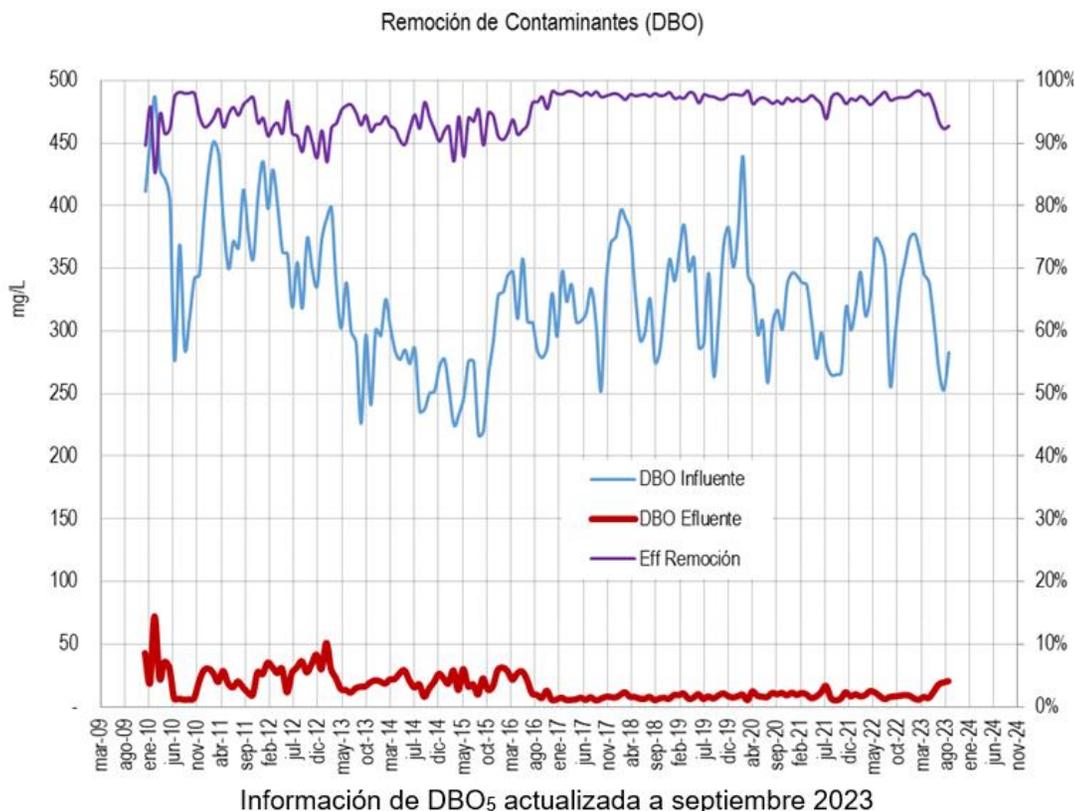


Carga Orgánica DBO

Uno de los parámetros de caracterización incluido en la NOM-001-SEMARNAT-1996 es la Demanda Bioquímica de Oxígeno (DBO_5), misma que es monitoreada con la frecuencia establecida. Cabe destacar que el tipo de influente que es recibido en las plantas contiene importante componente industrial de diverso giro, por lo cual es muy importante el trabajo del área de Control de Descargas y lo más importante, que las empresas generadoras de dichos efluentes controlen sus descargas al drenaje.

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Gráfica 2:



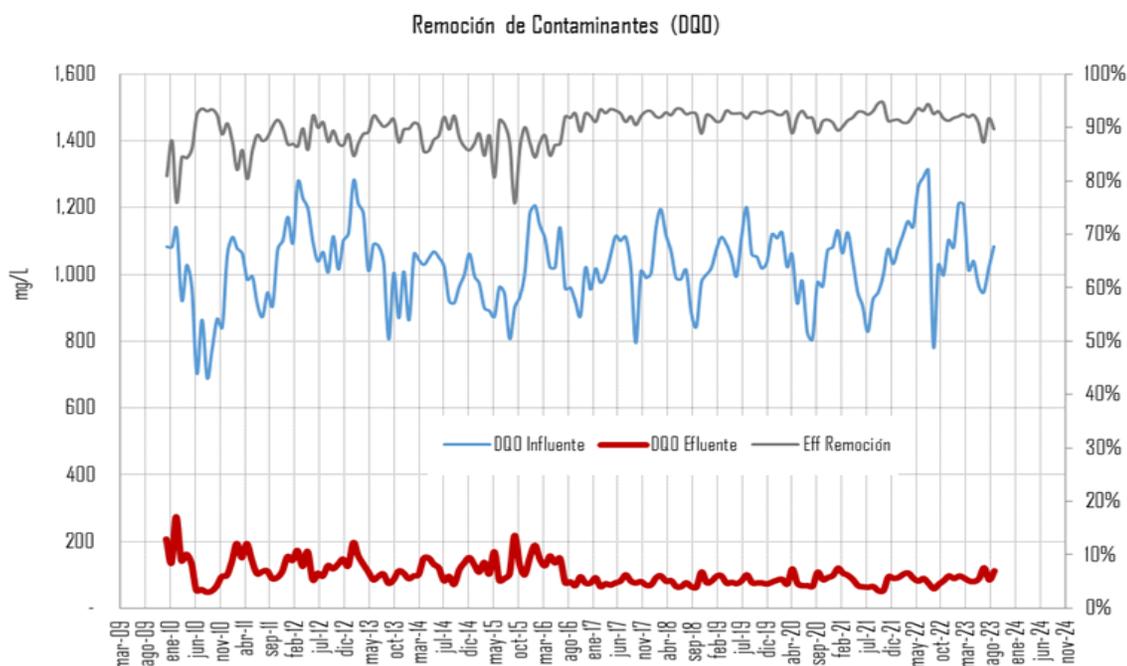
Destacando buena calidad ART (DBO), desde jul-16

Carga Orgánica DQO

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Gráfica 3:



Información de DQO actualizada a septiembre 2023

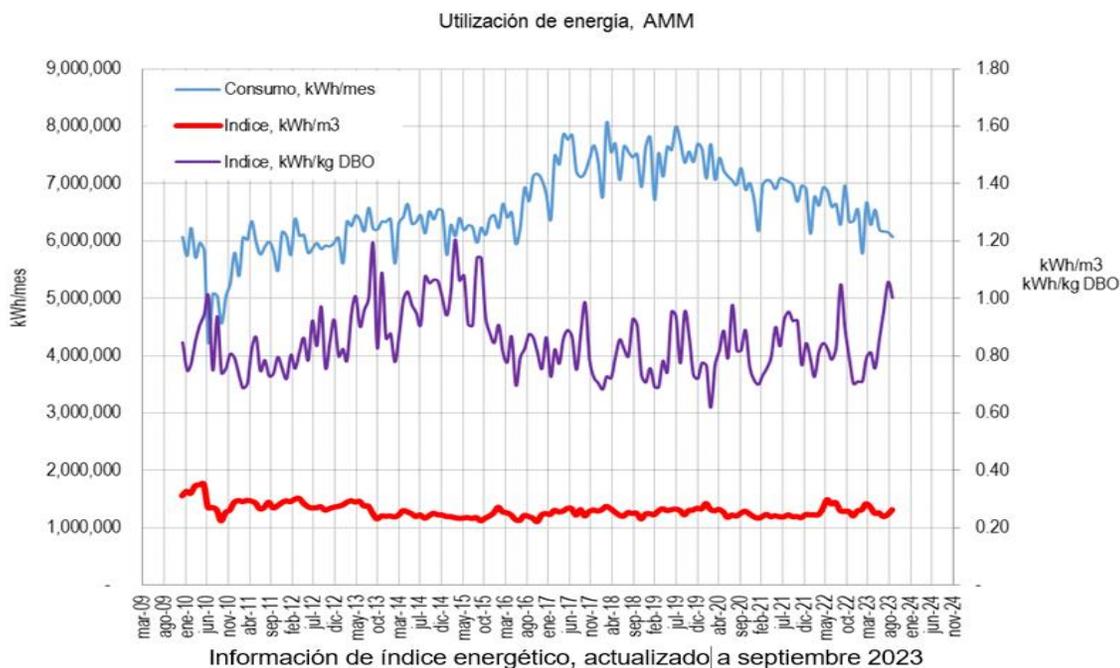
Cabe mencionar que el límite de este parámetro, para descarga en Ríos será de 150 mg/L, según nueva NOM-001.

Índice Energético

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Gráfica 4:



Destaca la eficiencia energética actual, por debajo de 0.3 kWh/m^3 .

Principales Proyectos. -

“Elaboración de estudios de diagnóstico y conceptuales de 22 sistemas de tratamiento de agua residual del estado de nuevo león, para el cumplimiento de la nom-001-semarnat-2021, nom-003-semarnat-1997 y nom-004-semarnat-2022”

“Programa para el cumplimiento establecido en el artículo cuarto transitorio de la norma oficial mexicana nom-001-semarnat-2021, que establece los límites permisibles de contaminantes en las descargas de aguas residuales en cuerpos receptores propiedad de la nación”

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

2.- CONTROL DE DESCARGAS

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

Monitoreos	Julio	Agosto	Septiembre	Total
Muestreos	82	95	117	294
Visitas de Inspección	199	180	148	527

Principales Proyectos. -

Proyecto de suministro e instalación de 60 medidores en las descargas industriales.

Publicación de decreto tarifas DC y DS, las nuevas tarifas fueron publicadas el 25 de septiembre del 2023, en el Periódico Oficial del Gobierno Constitucional del Estado Libre y Soberano de Nuevo León.

GESTION DE RIESGOS ESTRATEGICOS Y DIRECTIVOS

Se identificaron 3 riesgos a nivel Estratégicos y Directivos, se ha trabajado en los planes de tratamiento de dichos riesgos este 2023

En este año las Acciones de Control establecidas en el programa de trabajo 2023 tienen el cierre para evaluación en diciembre. A la fecha, se ha logrado presentar en los reportes de avance las acciones concluidas de algunas de ellas; las cuales se presentan en un resumen en el cuadro siguiente:

45.18

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

RIESGO	ACCIONES DE CONTROL	ESTATUS
Servicio incumplido por Calidad de Agua Residual Tratada deficiente.	1. Documento soporte de la revisión de los recursos (personal, infraestructura y métodos).	En proceso
	2 - Programa de capacitación base requerida para ocupar los puestos de trabajo.	En proceso
	3 - Solicitud de necesidades de inversión de infraestructura.	En proceso
Infraestructura y equipos desalineados a los nuevos requerimientos normativos (NOM-001-SEMARNAT-2021)	1) Seguimiento para la culminación con éxito del estudio de rehabilitación de los sistemas de tratamiento (TDR)	Concluido
	2) Mantener relación cordial (convenio de colaboración) con CONAGUA	Concluido
	3) Contratación de asesoría o supervisión externa para verificar avances del programa	Concluido
Abuso de autoridad incurrido durante el proceso de inspección y vigilancia de control de descargas	1..La publicación del personal en “padrón estatal de inspectores y verificadores” en WEB OFICIAL del Gobierno del Estado https://www.nl.gob.mx/sites/default/files/4_sayd_padron_inspectores_2020.pdf .	Concluido
	2. Salidas de Encuestas de Satisfacción al Cliente Externo.	Concluido

COORDINACION DE CALIDAD DEL AGUA

La Coordinación de Calidad del Agua desempeña un papel esencial en nuestro sistema de agua y saneamiento. Su responsabilidad contempla el monitoreo de la calidad del agua que llega a los hogares y negocios de la comunidad, así como la evaluación de la eficiencia del tratamiento de aguas residuales en los sistemas de SADM.

En este contexto, contamos con un Laboratorio Central de Calidad de Aguas cuya misión es realizar análisis precisos y confiables. Además, promovemos la mejora continua para la adecuada evaluación de la calidad de las aguas y los residuos.

Hasta el tercer trimestre de 2023, se recolectaron 22,496 muestras, en las cuales se llevaron a cabo 173,342 análisis de agua potable y 6,551 muestras de aguas residuales donde se practicaron 61,679 análisis.

Los resultados obtenidos hasta el tercer trimestre indican que tanto el agua suministrada como el agua residual tratada cumplen con los estándares de calidad establecidos por las autoridades sanitarias y ambientales. Aunque se observaron fluctuaciones menores en algunos parámetros, la calidad del agua se ha mantenido generalmente dentro de los límites aceptables.

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

indicador SE	META	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP
PORCENTAJE DE PARAMETROS FÍSICOS, QUÍMICOS Y MICROBIOLÓGICOS DENTRO DE LOS LIMITES PERMISIBLES ESTABLECIDOS POR LA NORMATIVIDAD DE AGUAS RESIDUALES TRATADAS	99.0%	2169	1979	1236	2175	2068	1130	2175	2025	1168
		2195	1995	1244	2194	2102	1142	2192	2059	1187
		98.82%	99.20%	99.36%	99.13%	98.38%	98.95%	99.22%	98.35%	98.40%
PORCENTAJE DE PARAMETROS FISICOS, QUÍMICOS Y MICROBIOLÓGICOS DENTRO DE LOS LIMITES PERMISIBLES ESTABLECIDOS POR LA NORMATIVIDAD DE AGUA POTABLE EN EL SISTEMA DE DISTRIBUCION	95.0%	6066	5268	6256	5937	8657	5689	5206	5717	5219
		6224	5326	6348	6079	8766	5779	5297	5771	5266
		97.46%	98.91%	98.55%	97.66%	98.76%	98.44%	98.28%	99.06%	99.11%

Para asegurar la exactitud de los resultados que emite el Laboratorio Central, hemos seguido rigurosamente las metodologías recomendadas por la normativa y las entidades reguladoras. Los equipos de análisis se han calibrado periódicamente, y se han mantenido registros detallados de los procedimientos utilizados en cada análisis. El laboratorio cumple plenamente con todas las regulaciones y normativas aplicables, lo que le ha permitido mantener sus Acreditaciones ante la Entidad Mexicana de Acreditación en las Ramas de Agua, Residuos y Masa, así como sus Aprobaciones ante la CONAGUA y la Secretaría de Economía.

Durante el período mencionado, el Laboratorio Central participó en dos programas de evaluación externa de la calidad con el objetivo de asegurar la confiabilidad de los análisis que emite. Estas evaluaciones fueron llevadas a cabo por Environmental Research Associates (ERA) de los Estados Unidos de Norteamérica. Durante este proceso, nos involucramos en 7 metodologías, logrando resultados satisfactorios en todos los casos y obteniendo dos reconocimientos como Laboratorio de Excelencia.

DIRECCION DE INGENIERIA

ACUEDUCTO CUCHILLO II:

Se realiza en conjunto entre SADM y CONAGUA, el proyecto inicia en la Toma II de la Presa Cuchillo II a la Estación de Bombeo PB-0 en China N.L. pasando por Los Ramones N. L., Cadereyta Jiménez N. L. hasta llegar a la Planta Potabilizadora San Roque, en el Municipio de Juarez N. L.

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Tiene la finalidad de abastecer de agua potable a los municipios del área Metropolitana, así como a los municipios conurbados del Estado.

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

La obra se inauguró el día 13 de septiembre del 2023 con un avance físico global del 87.7%; se encuentra en proceso de energización de bombas con carga en las demás plantas de bombeo.

PRESENTACION PUESTA EN MARCHA OBRA ACUEDUCTO CUCHILLO II POR PARTE DEL GOBIERNO FEDERAL Y ESTATAL



La puesta en operación de la primera etapa del Acueducto Cuchillo II, con una inversión presupuestal de más de \$6,500 mdp, consistente en 90 kilómetros. Múltiples cruces especiales (carreteras, ductos de PEMEX), 4 tanques de sumergencia, 6 torres de oscilación, 5 cámaras de aire 5 plantas de bombeo con 6 equipos cada una. A su vez, el Gobierno de Nuevo León ha destinado una inversión de casi \$6,000 mdp, en la compra de insumos como tuberías, bombas y válvulas, arrancadores, derechos de vía y suministros eléctricos, además de colaborar en obras de la Comisión Federal de Electricidad; así como el suministro a tiempo del Acero para la fabricación de los tubos.

45.21

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

La puesta en marcha del Acueducto Cuchillo II no significa que la situación de escasez de agua esté totalmente bajo control en la región, recordando que los niveles de las presas La Boca y Cerro Prieto aún no se han recuperado. No es oportuno bajar la guardia.

Cuchillo II nos va a aportar el agua que están dejando de aportar estas dos presas.

Se ha logrado la creación de una gran infraestructura para administrar de manera más eficiente las fuentes superficiales de agua y en caso de que los niveles de las presas disminuyan significativamente, este Acueducto permitirá compensar las fuentes superficiales de agua en déficit y mantener el abasto a la población.

Por ello es fundamental continuar haciendo un uso responsable del agua y fomentar la adopción de uso de tecnología que optimicen su consumo, en la Industria, en el Campo y en los Hogares.

Se continuará trabajando en el fortalecimiento de la Infraestructura Hidráulica para beneficio de la población de Nuevo León.

Es necesario hacer notar que a partir de que se ponga en marcha de la Planta de Bombeo “cero” (PB0), hay que esperar hasta 7 a 10 días para que las tuberías se llenen de agua y se pongan en marcha las siguientes 4 plantas de bombeo.



El 21 de septiembre, inició puesta en marcha de bomba 1 en Acueducto Cuchillo II.

45.22

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

PRESA LIBERTAD CONSTRUCCION DE LA CORTINA PRESA LIBERTAD

Construcción de la Cortina de la Presa Libertad para abastecimiento de agua en bloque a la Zona Metropolitana de Monterrey con este proyecto se adicionarán 1.67 m³/s a la oferta firme sustentable, con un avance físico del 60.61% y un avance físico financiero de 50.43%, con un volumen de excavación de 2,264,913.37 m³. En el mes de abril de 2022 se iniciaron los trabajos de fabricación y colocación de concreto compactado con rodillo (CCR) en la cortina, teniéndose un volumen de colocación acumulado de 736,627.44 metros cúbicos al 30 de septiembre de 2023.

ACCIONES PRELIMINARES PRESA LIBERTAD

Referente a las Acciones Preliminares para la Construcción de la Presa Libertad al amparo del Fideicomiso 2260, celebrado entre BANOBRAS, CONAGUA y SADM durante este Tercer Trimestre del año 2023.

Se reporta, un avance físico acumulado del 95.73%, con lo cual se tiene un Avance Financiero Acumulado del 87.18%.

GASODUCTO PRESA LIBERTAD

Se logró dar inicio a los trabajos de sustitución de Trayecto de Tubería de 42" de un trayecto del sistema de transporte de gas natural "Los Ramones Fase II Norte". A la fecha se tiene un Avance físico del 58.40% y Avance financiero del 85%

2 LINEAS DE TRANSMISION DE 400,000 VOLTS PRESA LIBERTAD

Se logró la Reubicación de las Líneas de Transmisión Eléctrica de CFE, consideradas de mayor importancia a Nivel Nacional; L.T. Huinalá – A3740 – Lajas y L.T. Huinalá Dos-A3270-Lajas, mismas que se encontraban dentro del embalse de la Presa Libertad; se tiene un Avance físico del 92.78% y Avance financiero del 100%. Estamos en espera de la autorización de la libranza por parte de CENACE para realizar la interconexión de la línea existente a la nueva, esto para la línea eléctrica Huinalá -a3270- lajas, la línea eléctrica Huinalá -a3740- lajas ya está en funcionamiento.

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

CIERRE HIDRÁULICO DE LA PRESA LIBERTAD

El 13 de septiembre, se realizó el cierre hidráulico de la Presa Libertad con el propósito de comenzar a almacenar agua. Con una inversión más de \$7,000 mdp que forma parte del Plan Maestro y del Plan Hídrico Estatal 2050, se convertirá en la Cortina más larga de América Latina. Con capacidad de 221 millones de metros cúbicos. Lo que se llama el nivel de aguas extraordinarias, llegaría hasta 300 millones de metros cúbicos.

Con una proporción estimada de 1.6 metros cúbicos de agua en una primera instancia pudiéndose ampliar esa capacidad en una situación de urgencia. Se va a conectar al Acueducto ya existente de Cerro Prieto. Este acueducto de Cerro Prieto estará surtiendo agua de ambas presas, lo cual nos da mayor flexibilidad, para un manejo más inteligente de nuestras reservas.

El cierre hidráulico permitirá empezar a captar agua del Río Potosí, con la expectativa que entre agosto y septiembre reciba más agua por las lluvias. Y en diciembre, se concluya el Proyecto de la Presa Libertad.



Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

POZOS

Durante el tercer trimestre del año, Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey continuó contribuyendo al objetivo de subsanar la falta de precipitaciones y los bajos volúmenes de agua almacenada en las presas de Nuevo León, con el seguimiento a la ejecución de 27 pozos profundos de los cuáles ya se concluyeron 23, quedando pendientes 4 por concluir. Todo esto suma un avance del 83% global.

OTRAS ACCIONES

- Emisor de planta de tratamiento de aguas residuales Dulces Nombres a Presa Marte R. Gomez – Estatus: proyecto
- Registro para protección del tapping en el Chapotal – Estatus: obra.
- Incremento de carga eléctrica para la captación en el Chapotal – Estatus: obra.
- Captación de agua superficial en el río San Juan (aguas debajo de la presa La Boca) – Estatus: proyecto.
- Diagnóstico integral del Acueducto Cuchillo I – Estatus: proyecto esperando adecuación de suficiencia.
- Tanque pre sedimentador para la llegada de los acueductos Cuchillo I y II, así como Cerro Prieto – Estatus: conceptual.
- Topografía Monterrey V – Estatus: estudio.
- Monterrey V – Estatus: suficiencia y gestiones de compra solicitadas para VAEA´s-
- Sustitución de losas de concreto por domos tipo geodésicos en 2 tanques – Estatus: obra.
- Reforzamiento del abastecimiento en la Col. Las Bugambilias y las Colonias del Norte en el Municipio de Montemorelos, N.L, mediante un reequipamiento de los pozos. – Estatus: proyecto.

45.25

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

DIRECCION COMERCIAL

En el presente reporte, se desglosa la información más relevante de la Dirección Comercial del periodo comprendido entre el 1o de julio y el 30 de septiembre de 2023.

Se han incorporado 8,741 usuarios a los servicios básicos de agua potable, drenaje sanitario y saneamiento en el Estado, por lo que, al cierre del mes de septiembre, la Institución cuenta con 1,855,219 usuarios.

A través de la tarifa preferencial se apoya a la población en condiciones de vulnerabilidad, formada por personas mayores de 70 años, jubilados, pensionados, viudas y discapacitados, otorgando un descuento del 50% en el consumo hasta 20 metros cúbicos mensuales. Dentro del periodo se incorporaron 112 usuarios a esta tarifa por lo que, de manera acumulada 31,487 usuarios, se benefician con esta tarifa.

El Programa de Apoyo a la Recaudación (PAR) de manera itinerante y focalizada, amplía la capacidad operativa para realizar acciones que permitan reducir la cartera vencida. Durante el tercer trimestre de 2023, a través de este Programa, se logró regularizar a 19,589 usuarios 9 (Juárez, Cadereyta, García, Pesquería, Salinas Victoria (2 ocasiones), Ciénega de Flores, Zuazua (2 ocasiones), disminuyendo la cartera vencida de esas áreas en un 23%. Respecto a las tomas clandestinas, se han clausurado 333 tomas directas comerciales e industriales; y 4,220 predios domésticos ya cuentan con un contrato de servicios.

Debido al crecimiento demográfico y a la necesidad de calcular con mayor precisión el servicio suministrado, SADM cambiará durante el sexenio, alrededor de 1,400,000 medidores y de esta manera se logrará mantener un padrón de micro medidores con una antigüedad menor a 9 años. Desde su inicio y hasta septiembre de 2023, a través del Programa de Cambio de Medidores, se han instalado 272,408 micro medidores.

Se atendieron 1,383 solicitudes de servicio, trámite que se lleva a cabo para confirmar el requerimiento técnico para: la contratación de nuevos usuarios, tanto de agua como de drenaje; servicios dados de baja con antigüedad superior a 5 años o para mover el medidor existente a una distancia mayor a 2 metros.

45.26

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

De las solicitudes anteriormente mencionadas, se generaron 1,884 cartas de respuesta; mientras que 104 no procedieron, debido a que corresponden a predios que ya contaban con un número de identificación del servicio. Además, 51 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, 344 solicitudes están en proceso de ser resueltas por el área operativa de SADM.

Se elaboraron 44 convenios de aportación y se gestionaron 497 diferencias de aportación en usuarios; además, se procesaron 37 depósitos de garantía y 63 reparaciones.

Se suministraron 7,958,660 metros cúbicos de agua residual tratada. Además, se realizaron 39 visitas de prospección para venta de este servicio y se elaboraron 29 cartas de factibilidad. Al cierre del tercer trimestre, se cuenta con 124 usuarios de agua residual tratada en red con un volumen contratado de 2,965 litros por segundo contratados.

Al cierre del trimestre, en el presupuesto de gasto corriente, se tiene un importe en pesos de \$42,029,278, que se encuentran dentro de los momentos presupuestales de comprometido, devengado, ejercido y pagado; lo que representa el 40% de este presupuesto asignado para el presente año.

Por otro lado, Dirección Comercial tiene asignado un presupuesto de inversión en pesos de \$273,049,887; de los cuales el 11% que corresponde a \$30,900,584, se encuentran dentro de los momentos presupuestales de comprometido, devengado, ejercido y pagado.

Durante este trimestre, se avanzó en el equipamiento de climatización de las oficinas comerciales de Fama, Centro, Contry, San Nicolás y San Miguel; beneficiando tanto a los usuarios como el personal asignado a dichas oficinas. Además, se adquirieron 22 contadoras de billetes y monedas (11 de cada una) para las oficinas comerciales del área metropolitana de Monterrey, así como 251 computadoras que serán distribuidas en el Estado; de las cuales 238 corresponden a renovación de equipos obsoletos y 13 son de nueva adquisición.

Respecto a las adquisiciones para mejorar la medición, se entregaron 69 medidores de descargas.

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Por otro lado, el 34% del presupuesto de inversión que corresponde en pesos a \$93,349,097, se encuentran en el estado contable de pre-comprometido; mismo que se estima ejercer durante el 4to. trimestre, ya que en el segundo y tercer trimestre se han realizado gestiones administrativas como parte del proceso de adquisición de los siguientes bienes y servicios:

- Medidores de Agua Potable y Agua Residual Tratada,
- Equipamiento de Oficinas Comerciales (adecuaciones)
- Renovación de Parque Vehicular

DIRECCION DE OPERACIONES

PROCESO DE PRODUCCION

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

CLORACIÓN		UM
REVISIÓN A EQUIPOS DOSIFICADORES	2,357.00	ACTIVIDAD
MUESTREOS DE CLORO RESIDUAL EN ZONAS DE INFLUENCIA DE TANQUES	1,450.00	ACTIVIDAD
MUESTREOS DE CLORO RESIDUAL EN PRINCIPALES ESTACIONES DE BOMBEO	2,357.00	ACTIVIDAD
MANTENIMIENTOS Y VERIFICACION DE EQUIPOS	125.00	ACTIVIDAD
VERIFICACIÓN DE BÁSCULAS	20.00	ACTIVIDAD

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

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

POZOS, BOMBEO Y ANILLO DE TRANSFERENCIA		UM
MANTENIMIENTOS PREVENTIVOS	525	ACTIVIDAD
MANTENIMIENTOS CORRECTIVOS	91	ACTIVIDAD
SISTEMAS CHINA-MONTERREY, LINARES-MONTERREY Y SANTIAGO-MONTERREY		
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE BOMBEO, FILTROS, ESTACIONES DE CLORO Y MÓDULOS DE DOSIFICACIÓN DE REACTIVOS.	93	ACTIVIDAD
SOPORTE (TELEMETRIA-MACROMEDICIÓN-PROTECCIÓN CATÓDICA)		
REVISIÓN A EQUIPOS DE MEDICIÓN EN FUENTES, ACUEDUCTOS Y TANQUES	109	ACTIVIDAD
REVISIÓN DE ESTACIONES DE PROTECCIÓN CATÓDICA	27	ACTIVIDAD
REVISIÓN A EQUIPOS DE TELEMETRIA	82	ACTIVIDAD
INCORPORACIÓN DE PUNTOS DE TELEMETRÍA	5	ACTIVIDAD

Pago de Derechos de Extracción a CNA:	Importe en Pesos
NO METROPOLITANOS	\$ 6,442,113.00
AREA METROPOLITANA	\$ 68,009,516.66
TOTAL	\$ 74,451,629.66

Extracción de agua en fuentes subterráneas y superficiales:

	LPS	M3
NO METROPOLITANOS	2,004.31	15,923,321.56
AREA METROPOLITANA	14,743.46	117,257,788.00
TOTAL	16,747.77	133,181,109.56

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Consumo de Energía Eléctrica:

	KWH	Monto pagado en pesos (Inc. IVA)
NO METROPOLITANOS	8,151,179	\$24,252,850.00
AREA METROPOLITANA	156,680,716	\$396,214,770.00
TOTAL	164,831,895	\$ 420,467,620.00

PROCESOS DE DISTRIBUCION EN AREA METROPOLITANA Y MUNICIPIOS NO METROPOLITANOS

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

ACTIVIDAD RELEVANTE	Área Metropolitana	No Metropolitana
LIMPIEZA Y DEHIERBE EN ÁREA DE TANQUES DE ALMACENAMIENTO	278	67
MANTENIMIENTO PREVENTIVO EN INSTALACIONES DE TANQUES	250	0
MANTENIMIENTO A LÍNEAS PRINCIPALES MAYORES DE 12"	86	0
ENTRONQUES REALIZADOS	143	47
CAMBIOS DE VÁLVULAS	87	27
MANTENIMIENTO A HIDRANTES	3,261	90
RAMALES REPARADOS	10,840	956
TUBOS PRINCIPALES REPARADOS MENORES DE 12"	1,382	1176
TUBOS PRINCIPALES REPARADOS MAYORES DE 12"	62	9

45.30

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

CAUDAL RECUPERADO *	520.40 LPS
---------------------	------------

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

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

Cantidad de Reportes	Área Metropolitana	No Metropolitana
TOTAL DE REPORTES DE FUGAS	62,700	13,317
NUMERO DE REPORTES DE FUGA ATENDIDOS	61,764	12,989
% ATENDIDO A TIEMPO	99%	98%

PROCESO DE ALCANTARILLADO

Se realizaron trabajos de conservación y mantenimiento a redes de drenaje sanitario reparando **5,180** metros lineales en total con personal operativo en área Metropolitana y 743 metros lineales en Municipios No Metropolitanos y con apoyo de contratistas asignados por la Gerencia de Compras, así como también mantenimientos preventivos en redes de drenaje sanitario de **282,513** lavados de tuberías realizados con equipo especializado en área Metropolitana y **39,136** lavados de tuberías en Municipios No Metropolitanos.

METROS REHABILITADOS	
INFORME EN CAMPO LINER	TOTAL ML
INFORME EN CAMPO	2,414.04
LINER	423.30

INFORME CONTRATISTA	TOTAL ML	MONTO EJERCIDO
CONTRATISTA	3,086.60	\$ 11,543,899.24

45.31

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

DIRECCION DE ADMINISTRACION

La información que se presenta en cifras (\$) en esta Dirección, es en pesos.

GERENCIA DE PATRIMONIO

Durante el 3° Trimestre del 2023, la Gerencia de Patrimonio se manejó un saldo en el Presupuesto de \$31,649,483 de los cuales se han ejercido en este periodo \$29,460,363 dejando un saldo disponible por la cantidad de \$2,189,120.

Mismos que se distribuyen en los siguientes rubros:

Materiales y Suministros con un saldo de \$28,225 de los cuales se han ejercido \$1,504 y un saldo disponible de \$26,721.

Gastos Diversos y Mantenimientos con un saldo por la cantidad de \$31,584,412 de los cuales se han ejercido \$29,433,459.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se autorizó un Presupuesto por la cantidad de \$11,680,000 a ejercer durante el ejercicio 2023. Dentro de los cuales ambos Proyectos, Renovación del Parque Vehicular y el Proyecto del Sistema Institucional de Archivos de SADM, se encuentran en fase de autorizaciones listas a ejercer durante este cuarto trimestre de 2023.

GERENCIA DE ALMACENES

El presupuesto autorizado de gasto corriente del tercer trimestre para el Suministro de Materiales de Almacén, tuvo una ampliación de \$ 1,409,422, quedando en \$ 243,504,888.

Esta modificación es derivada de transferencias realizadas por el área Operativa y Saneamiento por \$ 1,461,329 y una reducción de \$ 51,907 realizada por la Gerencia de

Presupuestos por el sub ejercicio del tercer trimestre del 2023, dichas transferencias fueron realizadas por los siguientes conceptos:

45.32

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

- \$ 1,150,100 Cemento y triturados. En el presupuesto anual no se contemplaron estas cantidades excedentes para trabajos especiales del área operativa, del proyecto de pavimentación.
- \$ 311,229 Cables y sellos mecánicos para la planta Dulces Nombres para trabajos especiales.

En el trimestre de julio a septiembre del 2023, se han ejercido \$ 53,078,652 en:

- \$ 37,550,970 Materiales de Infraestructura para el mantenimiento y reparaciones de la red de agua potable y drenaje sanitario de SADM, así como también instalaciones nuevas y cambios de medidores.
- \$ 4,949,989 Equipo de seguridad y medios de protección para los trabajadores de campo de SADM, de acuerdo al contrato colectivo y la Norma ISO-45001.
- \$ 425,925 Lubricantes y aditivos para el mantenimiento y buen funcionamiento de las máquinas y equipos de las Plantas Tratadoras y Potabilizadora.
- \$ 3,628,063 Materiales de Limpieza, Papelería y art de oficina, y consumibles de computo, para las áreas administrativas para el buen funcionamiento de sus procesos.
- \$ 6,523,703 Material Eléctrico y refacciones menores para el mantenimiento de edificios.

Para el Proceso y sub-procesos de Recursos materiales de esta Gerencia, en el trimestre de julio a septiembre del 2023, se tuvo una reducción de \$ 41,212 realizada por la Gerencia de Presupuestos por el subejercicio del tercer trimestre del 2023, quedando en \$ 1,138,848.

En el trimestre de julio a septiembre del 2023, se han ejercido \$ 5,060 en:

- \$ 3,665 Compra de materiales y refacciones para trabajos del soldador, para el correcto resguardo y control de los mismos, fabricación de estanterías, barandales, techos, puertas, entre otros.
- \$ 1,395 Notas de consumo, papelería y artículos de oficina, para el buen funcionamiento de los procesos de la Gerencia.

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

GERENCIA DE MANTENIMIENTO

Para realizar la atención de solicitudes requeridas por las entidades integrantes de SADM, se autorizó un presupuesto para la realización de servicios por mantenimientos preventivos y correctivos en bienes muebles e inmuebles de SADM se cuenta con un presupuesto para el tercer trimestre de julio a septiembre de 2023 por \$69,500,000 y resulta un presupuesto ejercido en este mismo periodo por \$ 45,500,000 que a continuación se describen por rubro:

En base a nuestros procesos establecidos para el pago de servicios básicos en edificios del área Metropolitana se procede con el pago bimestral o mensual (según corresponda) por consumo en:

Pago de Servicios de:

- 25 inmuebles por Energía Eléctrica \$5,100,000 -incluye edificaciones de Palacio Federal, Torre Lux, trámites de 6 medidores y contratos ante CFE-.
- 29 inmuebles por agua \$973,000.
- 16 inmuebles para el servicio de Gas del Área Metropolitana \$160,000.

Por arrendamiento de maquinaria y equipo de construcción se consideran el servicio mensual de renta de pipa de agua tratada para el riego de jardines en oficinas generales \$127,000.

Para el programa de Mantenimiento preventivo y correctivo a Edificios se erogaron \$1,000,000.

En el mantenimiento de equipo de oficina papel, plumas, papel plotter, tóner y cartuchos para las 4 jefaturas de la Gerencia en oficinas del área Metropolitana y Municipios No Metropolitanos un monto de \$6,000.

En el programa de mantenimientos de Servicios Correctivos y Preventivos a Vehículos y otros equipos un valor de \$7,700,000.

En el programa de mantenimientos de equipos de oficinas, climas y otros equipos de bienes muebles se gastaron \$ 2,400,000.

Por servicios de viajes por la limpieza y manejo de desechos en 40 inmuebles (escombros y basura) para el total de Centrales y Tanques \$268,000.

45.34

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicio de Fumigación anual en oficinas, plantas, bombeos, tanques de SADM contra insectos, rastros, voladores y roedores por \$ 730,000.

Para el Material Eléctrico y refacciones menores de edificios \$42,000.

Gasto por consumo de combustible para el parque vehicular de SADM (diésel y gasolina)
\$ 26,400,000.

Para el cambio o reposición de neumáticos de vehículos de MNM y la Gerencia un gasto de \$31,000.

Accesorios menores por \$ 45,000 gastados en notas de consumo, papelería y artículos de oficina, para el buen funcionamiento de los procesos de la Gerencia.

DIRECCION DE TECNOLOGIAS E INNOVACION

PROYECTO DE SECTORIZACION Y AUTOMATIZACION

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

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

Hablando de sus características, los programas de optimización de sistemas serán desarrollados con el propósito de mejorar la calidad del servicio y de reducir sus costos, volviendo los sistemas operacionales de agua potable eficientes y eficaces. Estos diferentes planes de optimización serán

45.35

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

ejecutados y/o programados a través del tiempo, de manera tal que puedan ser evaluados periódicamente y corregidos oportunamente, tanto para el sistema total del acueducto, como para los subsistemas que lo componen como: producción, conducción, tratamiento, bombeo y distribución, incluyéndose en esta la micro medición domiciliar.

Durante el tercer trimestre del 2023 se ha instalado lo siguiente:

Circuitos de Tecnologías	1,539 Instrumentado
Caudal Recuperado	1,974 LPS

Adicional a la instalación en campo se está integrando una plataforma tecnológica que colecta la información enviada por los equipos, la plataforma analiza y de esa manera se puede tener una adecuada gestión de los recursos hídricos en toda la red de distribución, alertando de manera inmediata y autónoma al momento que se genere una fuga y poder optimizar el recurso hídrico.

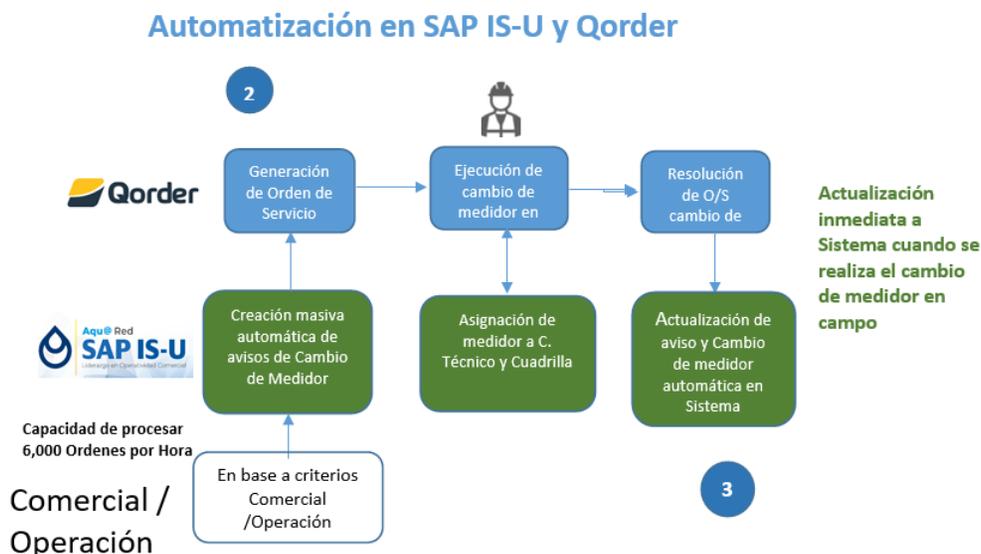


Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

PROYECTO DE AUTOMATIZACION DE CAMBIOS DE MEDIDOR

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

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



PROYECTO SWITCH CISCO

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

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

SADM necesita realizar la renovación de 25 switches CISCO para asegurar que los enlaces de internet, voz y datos continúen funcionando de forma estable.

De los 90 switches CISCO que SADM tiene aproximadamente el 80% de ellos están obsoletos, son equipos cuya antigüedad es mayor a 18 años y por ello se han visto afectados con el paso de los años, cabe mencionar que estos equipos que se encuentran obsoletos en su mayoría han sido descontinuados por fabrica por lo que hoy en día conseguir piezas o refacciones para estos modelos es imposible, al igual que conseguir técnicos en el mercado nacional que puedan realizar reparaciones o mantenimientos a los mismos; se tiene un déficit de 55 equipos obsoletos y 25 en estado crítico.

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

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

Actualmente se encuentra en proceso de licitación.

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

DIRECCION JURIDICA

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

Nombre del Indicador	Definición del Indicador	Frecuencia	JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE	
			A	R	A	R	A	R
Porcentaje de atención a requerimientos de la Dirección Jurídica	Mide el porcentaje de atención brindado a las solicitudes turnadas a la Dirección Jurídica.	Mensual	476	483	398	400	699	711
			98.55%		99.50%		98.31%	
Porcentaje de Atención Legal de Asuntos Laborales	Mide el porcentaje de atención Legal a Trámites del personal Laboral de la Institución.	Trimestral					8	8
			-		-		100.00%	
Porcentaje de Atención a Asuntos Extra-judiciales	Mide el porcentaje de atención satisfactoria a asuntos Extra-Judiciales turnados a la Dirección Jurídica.	Trimestral					242	248
			-		-		98%	
Porcentaje de Atención a Asuntos Litigiosos	Mide el porcentaje de atención satisfactoria de los asuntos litigiosos de la Dirección Jurídica.	Mensual	34	34	26	26	33	33
			100.00%		100.00%		100.00%	
Porcentaje de Atención a Asuntos de la Unidad de Transparencia	Mide el porcentaje de atención satisfactoria a las solicitudes de Acceso a la Información de la Dirección Jurídica.	Mensual	13	13	8	8	15	15
			100.00%		100.00%		100.00%	
Porcentaje de Atención a Requerimientos de Mandatos de Autoridad	Mide el porcentaje de atención satisfactoria a solicitudes de Mandatos de Autoridad turnados a la Dirección Jurídica.	Mensual	298	301	223	223	283	287
			99.00%		100.00%		98.61%	
Pocentaje de Atención a Asuntos Corporativos	Mide el porcentaje de atención a las solicitudes de las Unidades Administrativas turnadas a la Dirección Jurídica.	Mensual	131	135	141	143	118	120
			97.04%		98.60%		98.33%	
Porcentaje de Atención a Asuntos Administrativos de la Dirección Jurídica	Mide el porcentaje de atención brindado a los Asuntos Administrativos correspondientes a la Dirección Jurídica.	Semestral	0	0	0	0	0	0
			-		-		-	

COORDINACION DE AUDITORIA INTERNA

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

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

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

- a) Revisiones internas de acuerdo a programa anual de trabajo, con un avance global del 53%.

TIPO DE AUDITORIA	REVISIONES DE ACUERDO A PROGRAMA ANUAL	REVISIONES CONCLUIDAS	REVISIONES EN PROCESO
Auditoría Administrativa	11	7	4
Auditoría Técnica	4	1	3
Totales	15	8	7

Nota: Las Auditorías Administrativas en proceso, se encuentran en etapa de la emisión del Informe. Las Auditorías Técnicas programadas, 1-uno se encuentra concluida y en etapa de emisión de informe al área auditada, las 3-tres restantes se amplía el plazo al 4to. trimestre de 2023, toda vez que se le ha brindado un mayor alcance a la revisión.

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

INSTANCIA REQUERENTE	CONTROLES, REQUERIMIENTOS Y SOLICITUDES DE APOYO
CyTG	18
ASENL	8
OIC	14
CONAGUA	0
PARTICULARES	0
AREAS SADM	14
Total	54

45.40

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

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

Información Contable

45.41

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.		
Estado de Actividades		
Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023 y 2022		
(Pesos)		
	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	8,167,476,568	8,706,725,023
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	8,167,476,568	8,706,725,023
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,724,826,219	1,868,278,409
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1,169,764,311	957,454,055
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,555,061,908	910,824,354
Otros Ingresos y Beneficios	740,781,980	717,826,379
Ingresos Financieros	300,343,900	155,006,665
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	440,438,080	562,819,714
Total de Ingresos y Otros Beneficios	11,633,084,767	11,292,829,811
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	5,783,711,218	7,553,539,365
Servicios Personales	2,613,982,118	3,522,961,676
Materiales y Suministros	385,432,258	530,003,721
Servicios Generales	2,784,296,842	3,500,573,968
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	91,982,828	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	91,982,828	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
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

45.42

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.		
Estado de Actividades		
Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023 y 2022		
(Pesos)		
	2023	2022
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	240,794,000	231,663,783
Intereses de la Deuda Pública	239,580,027	226,063,888
Comisiones de la Deuda Pública	2,116	4,001,483
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	1,211,857	1,598,412
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,436,077,851	2,796,013,588
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,520,562,349	1,900,900,629
Provisiones	908,527,210	883,725,558
Disminución de Inventarios	646,204	605,517
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	6,342,088	10,781,884
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	8,552,565,897	10,581,216,736
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,080,518,870	711,613,075

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

45.43

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023 y 2022 (Pesos)					
ACTIVO	2023	2022	PASIVO	2023	2022
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	619,637,537	687,784,201	Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	1,790,767,998	4,246,554,314
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,725,691,710	8,936,547,427	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	748,824,964	436,402,957	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	29,548,594	109,353,684
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	220,122,573	212,269,204	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-3,375,033,210	-2,919,961,988	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	1,399,403	23,403	Provisiones a Corto Plazo	322,485,016	31,091,761
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	5,940,642,977	7,353,065,204	Total de Pasivo Circulante	2,142,801,608	4,386,999,759
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,817,515,675	764,555,785	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	13,189,346,128	6,437,989,394
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	18,740,244	18,740,244	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	76,444,036,632	67,500,358,415	Deuda Pública a Largo Plazo	5,070,414,300	5,070,414,300
Bienes Muebles	7,039,593,672	6,379,983,017	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	500,336,236	453,909,981	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	269,811,208	261,272,335
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-31,866,818,201	-30,879,967,265	Provisiones a Largo Plazo	8,873,434,566	8,166,275,951
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos no Circulantes	53,953,404,258	44,237,580,177	Total de Pasivos No Circulantes	27,403,006,202	19,935,951,980
			Total del Pasivo	29,545,807,810	24,322,951,739
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	25,274,731,697	25,274,731,697
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	17,833,130,155	17,833,130,155
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	7,441,601,542	7,441,601,542
			Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	5,073,507,728	1,992,961,945
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,080,518,870	711,613,075
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,992,988,858	1,281,348,870
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de La Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	30,348,239,425	27,267,693,642
Total del Activo	59,894,047,235	51,590,645,381	Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	59,894,047,235	51,590,645,381

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

45.44

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
ACTIVO	2,720,924,541	11,024,326,393
Activo Circulante	1,734,073,605	321,651,375
Efectivo y Equivalentes	68,146,665	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,210,855,717	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		312,422,007
Inventarios		
Almacenes		7,853,369
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	455,071,222	
Otros Activos Circulantes		1,376,000
Activo No Circulante	986,850,936	10,702,675,018
Inversiones Financieras a Largo Plazo		1,052,959,890
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		8,943,678,218
Bienes Muebles		659,610,656
Activos Intangibles		46,426,254
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	986,850,936	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO	7,758,447,476	2,535,591,406
Pasivo Circulante	291,393,254	2,535,591,406
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		2,455,786,316
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		79,805,090
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo	291,393,254	
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	7,467,054,222	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	6,751,356,734	
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	8,538,873	
Provisiones a Largo Plazo	707,158,615	

45.45

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,080,545,782	0
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	3,080,545,783	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,368,905,795	
Resultados de Ejercicios Anteriores	711,639,988	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado Analítico del Activo Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023 (Pesos)					
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO	51,590,645,381	206,082,970,919	197,779,569,065	59,894,047,235	8,303,401,854
Activo Circulante	7,353,065,184	157,541,711,997	158,954,134,224	5,940,642,957	-1,412,422,227
Efectivo y Equivalentes	687,784,459	114,641,798,496	114,709,945,161	619,637,794	-68,146,665
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,936,547,147	41,548,039,178	42,758,894,895	7,725,691,430	-1,210,855,717
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	436,402,958	971,985,287	659,563,280	748,824,965	312,422,007
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	212,269,204	313,281,126	305,427,756	220,122,574	7,853,370
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-2,919,961,987	65,231,910	520,303,132	-3,375,033,209	-455,071,222
Otros Activos Circulantes	23,403	1,376,000	0	1,399,403	1,376,000
Activo No Circulante	44,237,580,171	48,541,258,922	38,825,434,841	53,953,404,252	9,715,824,081
Inversiones Financieras a largo Plazo	764,555,783	26,861,649,217	25,808,689,327	1,817,515,673	1,052,959,890
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	18,740,243	0	0	18,740,243	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	67,500,358,414	20,824,710,887	11,881,032,669	76,444,036,632	8,943,678,218
Bienes Muebles	6,379,983,016	793,155,091	133,544,435	7,039,593,672	659,610,656
Activos Intangibles	453,909,981	46,426,254	0	500,336,235	46,426,254
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-30,879,967,266	15,317,473	1,002,168,410	-31,866,818,203	-986,850,937
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023 (Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
BANORTE	MXN	BANORTE	61,538,460	17,557,520
COFIDAN	MXN	COFIDAN	0	0
BANOBRAS	MXN	BANOBRAS	45,628,219	11,988,224
BBVA	MXN	BBVA	6,600	2,850
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Corto Plazo			107,173,279	29,548,594
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
BANORTE	MXN	BANORTE	820,512,840	1,118,337,235
COFIDAN	MXN	COFIDAN	0	0
BANOBRAS	MXN	BANOBRAS	3,002,094,615	3,002,094,615
BBVA	MXN	BBVA	549,988,850	949,982,450
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Largo Plazo			4,372,596,305	5,070,414,300
Otros Pasivos				
			12,705,194,361	24,445,844,916
Total Deuda y Otros Pasivos			17,184,963,945	29,545,807,810

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023 (Pesos)					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022	25,274,731,697	0	0	0	25,274,731,697
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	17,833,130,155				17,833,130,155
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	7,441,601,542				7,441,601,542
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022	0	1,281,348,870	711,613,075	0	1,992,961,945
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			711,613,075		711,613,075
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,281,348,870			1,281,348,870
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2022	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2022	25,274,731,697	1,281,348,870	711,613,075	0	27,267,693,642
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2023	0	0	0	0	0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023	0	711,639,988	2,368,905,795	0	3,080,545,783
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			3,080,518,870		3,080,518,870
Resultados de Ejercicios Anteriores		711,639,988	-711,613,075		26,913
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2023	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2023	25,274,731,697	1,992,988,858	3,080,518,870	0	30,348,239,425

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

45.49

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023 y 2022		
(Pesos)		
Concepto	2023	2022
Flujo de Efectivo de las Actividades de la Operación		
Origen	11,633,084,767	11,292,829,810
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	8,167,476,568	8,706,725,023
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1,169,764,311	957,454,055
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,555,061,908	910,824,354
Otros Orígenes de Operación	740,781,980	717,826,378
Aplicación	6,791,209,549	8,448,652,324
Servicios Personales	2,613,982,118	3,522,961,676
Materiales y Suministros	385,432,258	530,003,721
Servicios Generales	2,784,296,842	3,500,573,968
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	91,982,828	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensionamientos y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	915,515,503	895,112,959
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	4,841,875,218	2,844,177,486
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	9,424,374,416	11,145,770,994
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	9,424,374,416	11,145,770,994
Aplicación	14,014,840,570	14,912,201,022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	9,477,390,628	11,083,228,426
Bienes Muebles	659,610,656	749,307,312
Otras Aplicaciones de Inversión	3,877,839,286	3,079,665,284
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-4,590,466,154	-3,766,430,028

45.50

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Flujos de Efectivo Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023 y 2022 (Pesos)		
Concepto	2023	2022
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	1,042,362	1,154,203,540
Endeudamiento Neto		
Interno	1,042,362	1,154,203,540
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	320,598,090	231,662,783
Servicios de la Deuda		
Interno	320,598,090	231,662,783
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-319,555,728	922,540,757
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	-68,146,664	288,215
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	687,784,201	687,495,986
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	619,637,537	687,784,201

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

45.51

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

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

Informe de Pasivos Contingentes

45.52

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Informe sobre pasivos contingentes

- a. A la fecha de emisión de los estados financieros, la Institución está siendo sujeta a revisión, derivado de la visita domiciliaria por parte de la Administración General de Auditoría Fiscal Federal por el periodo del 01 de abril al 31 de diciembre de 2018, así como 01 de julio 2020 al 31 de julio 2020 y 01 de junio 2021 al 30 de junio 2021.
- b. A la fecha de emisión de los estados financieros, la Institución tiene en proceso algunas demandas por daños y perjuicios, la más importante se describe a continuación:

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

A la fecha, continúa en proceso este litigio; y de acuerdo con el marco normativo emitido por la CONAC no existen elementos para registrar una provisión en los estados financieros al 30 de septiembre de 2023.

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Evento posterior

Se mencionan contratos de obra pública (precio alzado y/o precios unitarios) con pagos pre-establecidos, celebrados en relación al Proyecto Acueducto Cuchillo II, con fechas de 18 de octubre de 2022 (con modificaciones del 16 de junio y del 14 de julio, 2023); y del 23 de mayo de 2023. Cuyos pagos inician en el presente ejercicio.

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

45.54

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

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

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

45.55

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

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

Información Presupuestaria

45.56

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

Estado Analítico de Ingresos

Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023

(Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de	11,811,703,247	16,203,633,753	28,015,337,000	10,123,680,456	9,345,689,513	-2,466,013,734
Participaciones, Aportaciones, Convenios,	1,568,500,000	2,079,395,013	3,647,895,013	1,636,737,215	1,636,737,215	68,237,215
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y	792,780,000	1,268,261,393	2,061,041,393	2,087,752,598	2,087,752,598	1,294,972,598
Ingresos Derivados de Financiamientos	1,659,869,956	0	1,659,869,956	0	0	-1,659,869,956
Total	15,832,853,203	19,551,290,159	35,384,143,362	13,848,170,269	13,070,179,326	-2,762,673,877
				Ingresos excedentes		
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado		
(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)		
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	2,361,280,000	3,347,656,406	5,708,936,406	3,724,489,813	3,724,489,813	1,363,209,813
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos	1,568,500,000	2,079,395,013	3,647,895,013	1,636,737,215	1,636,737,215	68,237,215
Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	792,780,000	1,268,261,393	2,061,041,393	2,087,752,598	2,087,752,598	1,294,972,598
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organismos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	11,811,703,247	16,203,633,753	28,015,337,000	10,123,680,456	9,345,689,513	-2,466,013,734
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	11,811,703,247	16,203,633,753	28,015,337,000	10,123,680,456	9,345,689,513	-2,466,013,734
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	1,659,869,956	0	1,659,869,956	0	0	-1,659,869,956
Ingresos Derivados de Financiamientos	1,659,869,956	0	1,659,869,956	0	0	-1,659,869,956
Total	15,832,853,203	19,551,290,159	35,384,143,362	13,848,170,269	13,070,179,326	-2,762,673,877
				Ingresos excedentes		

45.57

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023
(Pesos)

Clasificación Administrativa	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
2.1.1.2.6 - Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
3500540001-Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey,I.P.D.						
DIRECCIÓN GENERAL	1,557,000	24,640,699	26,197,699	30,869,701	22,985,511	-4,672,002
DIRECCIÓN ADJUNTA (INGENIERÍA, OPERACIONES, SANEAMIENTO, TECNOLOGÍAS, CALIDAD DEL AGUA, PLANEACIÓN HÍDRICA, GESTIÓN ESTRATÉGICA)	5,946,477,592	18,630,802,644	24,577,280,236	19,011,699,267	5,583,919,435	5,565,580,969
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN	4,950,227,464	405,157,856	5,355,385,320	3,518,848,296	3,298,498,261	1,836,537,023
DIRECCIÓN DE FINANZAS	1,463,811,375	207,457,965	1,671,269,340	676,716,919	665,515,599	994,552,422
DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	89,636,485	7,057,227	96,693,712	48,641,092	32,835,953	48,052,620
DIRECCIÓN COMERCIAL	350,582,525	40,378,422	390,960,947	69,055,620	63,287,095	321,905,327
DIRECCIÓN JURÍDICA	12,676,799	1,010,551	13,687,350	6,840,806	6,768,635	6,846,544
COORDINACIÓN EJECUTIVA	69,112,350	9,803,497	78,915,847	20,523,924	11,269,492	58,391,923
COORDINACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA	1,971,769	-199,072	1,772,697	92,987	86,542	1,679,710
Total del Gasto	12,886,053,359	19,326,109,789	32,212,163,149	23,383,288,611	9,685,166,522	8,828,874,538

45.58

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Servicios Personales	4,275,951,013	1,390,000	4,277,341,013	2,767,474,416	2,644,654,579	1,509,866,597
Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	1,372,641,643	19,760,157	1,392,401,800	900,344,890	900,344,890	492,056,910
Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	13,900,076	-1,527,028	12,373,048	7,100,860	7,100,860	5,272,188
Remuneraciones Adicionales y Especiales	418,468,294	-71,163,920	347,304,374	181,728,465	181,728,465	165,575,909
Seguridad Social	496,712,791	27,447,540	524,160,331	386,598,496	386,598,496	137,561,835
Otras prestaciones Sociales y Económicas	1,974,228,209	26,873,251	2,001,101,460	1,291,701,705	1,168,881,868	709,399,756
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos al Servidor Público	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	756,808,089	16,119,756	772,927,844	393,606,789	247,963,981	379,321,055
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	41,442,473	-7,197,709	34,244,764	20,087,129	12,676,048	14,157,636
Alimentos y Utensilios	670,036	1,257,200	1,927,236	1,155,238	214,244	771,998
Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización	72,000	-59,000	13,000	0	0	13,000
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	237,296,493	8,866,978	246,163,471	132,120,710	61,835,923	114,042,761
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	223,857,389	26,430,457	250,287,846	86,289,729	51,423,469	163,998,116
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	114,958,016	-1,914,505	113,043,511	80,421,137	73,339,520	32,622,374
Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	69,223,327	-2,899,514	66,323,813	44,623,735	36,517,717	21,700,078
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	69,288,355	-8,364,152	60,924,203	28,909,112	11,957,060	32,015,091
Servicios Generales	3,926,801,136	1,069,704,956	4,996,506,092	3,100,596,417	2,816,134,801	1,895,909,675
Servicios Básicos	1,504,880,937	151,017	1,505,031,954	1,054,647,546	1,050,375,924	450,384,408
Servicios de Arrendamiento	144,834,588	34,401,033	179,235,621	77,334,827	66,493,139	101,900,794
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	301,240,420	160,841,250	462,081,670	250,084,056	230,451,995	211,997,614
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	119,883,722	-22,704,337	97,179,385	58,766,839	46,019,295	38,412,546
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,216,956,534	-146,535,090	1,070,421,444	461,828,640	316,402,748	608,592,804
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	43,075,034	7,125,577	50,200,611	14,046,669	8,174,952	36,153,942
Servicio de Traslado y Viáticos	11,820,337	-7,137,941	4,682,396	1,516,601	1,459,070	3,165,795
Servicios Oficiales	12,157,197	-3,295,769	8,861,428	2,216,960	2,139,672	6,644,467
Otros Servicios Generales	571,952,368	1,046,859,215	1,618,811,583	1,180,154,278	1,094,618,005	438,657,305
Total del Gasto Hoja 1	8,959,560,237	1,087,214,712	10,046,774,949	6,261,677,622	5,708,753,361	3,785,097,327

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	91,982,828	91,982,828	91,982,828	91,982,828	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	91,982,828	91,982,828	91,982,828	91,982,828	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	762,345,569	1,155,510,706	1,917,856,275	843,964,214	721,030,242	1,073,892,061
Mobiliario y Equipo de Administración	21,844,396	51,346,777	73,191,173	6,049,908	2,000,621	67,141,265
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	71,623,270	-23,205,584	48,417,686	30,562,436	18,113,105	17,855,250
Vehículos y Equipo de Transporte	10,222,800	133,446,546	143,669,346	57,132,693	55,282,738	86,536,653
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	228,446,874	971,508,657	1,199,955,531	618,609,072	528,705,484	581,346,459
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	312,767,919	-12,669,389	300,098,529	85,875,716	85,875,716	214,222,814
Activos Intangibles	117,440,310	35,083,699	152,524,009	45,734,389	31,052,579	106,789,620
Inversión Pública	2,019,252,960	9,542,951,329	11,562,204,289	8,072,605,165	1,660,505,762	3,489,599,123
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	2,771,728,712	2,771,728,712	652,747,556	631,054,461	2,118,981,156
Obra Pública en Bienes Propios	2,019,252,960	6,771,222,617	8,790,475,577	7,419,857,609	1,029,451,302	1,370,617,968
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto Hoja 1+2	11,741,158,766	11,877,659,574	23,618,818,340	15,270,229,829	8,182,272,193	8,348,588,511

45.60

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	333,087,804	-332,016,673	1,071,130	0	0	1,071,130
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomiso y Mandatos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales	333,087,804	-332,016,673	1,071,130	0	0	1,071,130
Participaciones y Aportaciones	450,000	277,719	727,719	0	0	727,719
Participaciones			0	0	0	0
Aportaciones			0	0	0	0
Convenios	450,000	277,719	727,719	0	0	727,719
Deuda Pública	811,356,790	7,780,189,170	8,591,545,960	8,113,058,782	1,502,894,329	478,487,177
Amortización de la Deuda Pública	109,391,136	12	109,391,148	79,805,090	79,805,090	29,586,058
Intereses de la Deuda Pública	692,165,653	-400,977,516	291,188,137	239,580,027	233,219,503	51,608,111
Comisión de la Deuda Pública	0	0	0			0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0			0
Costo por Coberturas	9,800,000	0	9,800,000	1,211,857	1,211,857	8,588,143
Apoyos Financieros	0	0	0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	8,181,166,674	8,181,166,674	7,792,461,809	1,188,657,880	388,704,865
Total del Gasto Hoja 1+2+3	12,886,053,359	19,326,109,789	32,212,163,149	23,383,288,611	9,685,166,522	8,828,874,538

45.61

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Gasto Corriente	8,362,649,657	863,086,706	9,225,736,364	5,809,370,987	5,264,389,400	3,416,365,377
Gasto de Capital	3,184,104,005	10,682,556,194	13,866,660,200	9,235,143,727	2,698,600,685	4,631,516,473
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	811,356,790	7,780,189,170	8,591,545,960	8,113,058,782	1,502,894,329	478,487,177
Pensiones y Jubilaciones	527,492,907	0	527,492,907	225,715,116	219,282,107	301,777,791
Participaciones	450,000	277,719	727,719	0	0	727,719
Total del Gasto	12,886,053,359	19,326,109,789	32,212,163,149	23,383,288,611	9,685,166,522	8,828,874,538

45.62

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación						
Justicia						
Coordinación Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de orden Público y Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
Desarrollo Social	12,074,696,570	11,545,920,619	23,620,617,189	15,270,229,829	8,182,272,193	8,350,387,360
Protección Ambiental	1,444,238,084	697,809,334	2,142,047,417	1,135,761,598	1,027,803,673	1,006,285,820
Vivienda y Servicios de la Comunidad	10,630,458,486	10,848,111,286	21,478,569,772	14,134,468,231	7,154,468,519	7,344,101,540
Salud						
Recreación Cultura y otras Manifestaciones Sociales						
Educación Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y otros Asuntos Económicos						
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	811,356,790	7,780,189,170	8,591,545,960	8,113,058,782	1,502,894,329	478,487,177
Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	811,356,790	-400,977,504	410,379,286	320,596,974	314,236,450	89,782,312
Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	8,181,166,674	8,181,166,674	7,792,461,809	1,188,657,880	388,704,865
Total del Gasto	12,886,053,359	19,326,109,789	32,212,163,149	23,383,288,611	9,685,166,522	8,828,874,538

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

Endeudamiento Neto

Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023

(Pesos)

Identificación del Crédito o Instrumento	Colocación	Amortización	Endeudamiento neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
CREDITO BANORTE 1	882,051,300	46,153,845	835,897,455
CREDITO BANOBRAS 2	1,227,833,412	13,552,544	1,214,280,868
CREDITO BBVA1	549,995,450	4,950	549,990,500
CREDITO BANOBRAS 1	1,819,889,422	20,087,451	1,799,801,971
CREDITO BBVA 2	399,998,400	3,600	399,994,800
BANORTE 3	250,000,000	450	249,999,550
BANORTE 4	50,000,000	2,250	49,997,750
Total de Créditos Bancarios	5,179,767,984	79,805,090	5,099,962,894
Otros Instrumentos de Deuda			
Total de otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	5,179,767,984	79,805,090	5,099,962,894

45.64

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

Intereses de la Deuda

Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023

(Pesos)

Identificación del Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
INTERESES CREDITO BANORTE	76,566,217	73,221,986
INTERESES CREDITO BANOBRAS 2	110,259,282	108,219,206
INTERSES CREDITO BBVA1	49,475,388	48,554,421
INTERSES CREDITO BBVA2	36,103,586	35,431,567
INTERESES CREDITO BANORTE 3	4,594,278	4,509,095
INTERESES CREDITO BANORTE 4	22,666,946	22,246,585
INTERESES CREDITO BANOBRAS 1	163,013,810	159,997,517
Total de Créditos Bancarios	462,679,506	452,180,377
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	462,679,506	452,180,377

45.65

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

Indicadores de Postura Fiscal

Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023

(Pesos)

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
I. Ingresos Presupuestarios (1=1+2)	15,723,462,067	13,768,365,179	12,990,374,236
1. Ingresos del Gobierno Entidad Federativa 1	15,723,462,067	13,768,365,179	12,990,374,236
2. Ingresos Sector Paraestatal 1	0	0	0
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	12,776,662,223	23,303,483,521	9,605,361,432
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa 2	12,776,662,223	23,303,483,521	9,605,361,432
4. Egresos del Sector Paraestatal 1	0	0	0
III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit) (III=I-II)	2,946,799,844	-9,535,118,342	3,385,012,804

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit)	2,946,799,844	-9,535,118,342	3,385,012,804
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de Deuda	701,965,653	240,791,884	234,431,360
V. Balance Primario (Superavit o Déficit) (V=III-IV)	2,244,834,191	-9,775,910,226	3,150,581,444

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
A. Financiamiento	1,659,869,956	0	0
B. Amortización de la Deuda	109,391,136	79,805,090	79,805,090
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C=A-B)	1,550,478,820	-79,805,090	-79,805,090

45.66

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

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

Información Programática

45.67

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Gasto por Categoría Programática
Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	3,709,450,253	3,709,450,253	1,075,456,708	971,263,337	2,633,993,545
Sujetos o Reglas de Operación	0	2,779,051,816	2,779,051,816	732,874,796	698,166,184	2,046,177,021
Otros Subsidios		930,398,436	930,398,436	342,581,912	273,097,153	587,816,525
Desempeño de las Funciones	12,074,696,570	7,836,470,366	19,911,166,936	14,194,773,121	7,211,008,856	5,716,393,815
Prestación de Servicios Públicos	12,074,696,570	7,604,605,924	19,679,302,494	14,157,888,797	7,174,124,531	5,521,413,697
Provisión de Bienes Públicos						
Planeación, seguimiento y evaluación políticas públicas						
Promoción y fomento						
Regulación y supervisión						
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)						
Específicos						
Proyectos de Inversión		231,864,442	231,864,442	36,884,325	36,884,325	194,980,118
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia Institucional						
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión						
Operaciones ajenas						
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional						
Desastres Naturales						
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones						
Aportaciones a la seguridad social						
Aportaciones a fondos de estabilización						
Aportaciones a fondos de inversión y restructura de pensiones						
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado						
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Costo financiero, deuda o apoyo de deudores y ahorradores de la banca	811,356,790	-400,977,504	410,379,286	320,596,974	314,236,450	89,782,312
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	8,181,166,674	8,181,166,674	7,792,461,809	1,188,657,880	388,704,865
Total del Gasto	12,886,053,359	19,326,109,789	32,212,163,149	23,383,288,611	9,685,166,522	8,828,874,538

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

Programas y Proyectos de Inversión

45.69

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Informe de Programas y Proyectos de Inversión					
Del 1 de Enero al 30 de septiembre de 2023					
Nombre de Proyecto	Egresos				
	Aprobado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)
Recursos Propios	1,525,104,005	14,186,486,062	15,711,590,067	13,994,787,888	1,026,432,607
P111 El Cuchillo II - Certificados	0	12,919,894,862	12,919,894,862	12,900,371,107	7,650,446
P111 - AC II Certificado Progreso Voltrak	0	515,685,991	515,685,991	515,685,991	515,685,991
P108 Presa Libertad	0	450,698,056	450,698,056	262,207,866	258,069,260
P111 El Cuchillo II	330,470,764	(86,873,386)	243,597,378	46,600,426	46,600,426
P111 El Cuchillo II - Pago Costo Diferimiento	224,086,356	0	224,086,356	0	0
Otros Proyectos SADM	188,775,597	22,521,878	211,297,475	12,172,661	1,442,728
PRODDER 2023 (Contrapartida)	0	203,747,141	203,747,141	0	0
P154 Micro medición	162,000,000	0	162,000,000	0	0
P127 Programa de reducción de fugas en acueductos	0	144,630,000	144,630,000	97,905,626	70,696,273
PROAGUA 2023 (Contrapartida)	0	82,359,204	82,359,204	3,193,631	0
P165 Renovación del parque vehicular	4,302,800	76,825,159	81,127,959	17,971,724	17,971,724
P143 Modernización/ampliación laboratorio	84,700,000	(26,252,241)	58,447,759	30,967,525	18,522,491
AE Obra RP	0	58,563,674	58,563,674	37,713,315	37,713,315
P142 Complementación en PTARs.	49,235,665	0	49,235,665	9,596,178	8,086,511
AE Perforaciones RP	0	40,241,355	40,241,355	21,409,039	21,409,039
AE Equipamiento RP	0	31,625,857	31,625,857	0	0
P133 Modernización/automatización plantas de tratamiento DN y norte	31,320,000	0	31,320,000	0	0
P149 SAP	37,106,306	(7,773,400)	29,332,906	11,990,965	7,627,053
P155 Medidores ART 130	24,000,000	0	24,000,000	0	0
P153 Monitoreo de descargas industriales y comerciales	18,680,000	0	18,680,000	0	0
Mejoramiento de interconexión Presa Cuchillo PB0	0	18,020,718	18,020,718	0	0
Torre Lux	0	16,454,995	16,454,995	7,872,546	2,840,959
P168 Mejoras de oficinas SADM	12,002,269	3,849,276	15,851,545	1,970,293	1,321,100
P151 Proyecto equipos de seguridad en puntos estrategicos	0	11,650,000	11,650,000	7,766,667	3,883,333
P125 Ampliación tubería morada	0	9,650,000	9,650,000	0	0
P166 Gestión de activos/instrumentación	1,872,526	7,199,430	9,071,956	246,991	0
P150 Nueva tecnología de información compartida (centro de control)	9,000,000	0	9,000,000	0	0
P163 Proyecto archivo PIIT	8,500,000	0	8,500,000	0	0
Monterrey VI Servicios	0	6,269,048	6,269,048	5,269,048	5,269,048
P128 Sectorización y automatización	0	5,379,084	5,379,084	0	0
AE 56 Pozos Someros RP	0	4,909,394	4,909,394	1,642,911	1,642,911
P164 OMNISCANAL	0	4,845,742	4,845,742	2,233,379	0
P116 Ampliación capacidad de Monterrey V	0	4,380,900	4,380,900	0	0
P156 Combate al robo de agua	3,500,000	0	3,500,000	0	0
P167 Ampliación de inventarios de herramientas y equipos	2,463,919	0	2,463,919	0	0
Provisión para Proyectos de Inversión + PRODDER	333,087,804	(332,016,673)	1,071,130	0	0
Recursos Crediticios	1,659,000,000	(154,275,862)	1,504,724,138	16,322,589	7,545,345
PROAGUA 2023 - P108 Presa Libertad	1,018,500,000	(54,275,862)	964,224,138	16,322,589	7,545,345
Válvulas para reforzamiento de Acueducto Cuchillo I y ZMM	327,184,978	(50,000,000)	277,184,978	0	0
Ampliación de capacidad de la potabilización de la PP San Roque	313,315,022	(50,000,000)	263,315,022	0	0
Recursos Estatales	0	478,782,583	478,782,583	332,245,034	301,396,850
P111 El Cuchillo II - Instalaciones Eléctricas	0	267,341,219	267,341,219	267,341,219	267,341,219
P128 Sectorización y automatización RE	0	121,108,986	121,108,986	50,828,382	25,370,702
AE Equipamiento	0	28,928,099	28,928,099	0	0
AE Pozos Industriales	0	24,257,008	24,257,008	334,546	0
AE Pozos Movilidad Comercial	0	15,819,617	15,819,617	0	0
AE 56 Pozos Someros	0	11,044,762	11,044,762	6,083,348	4,850,569
AE Pozos Otros	0	9,085,553	9,085,553	7,657,539	3,834,360
AE Pozos Movilidad	0	1,197,339	1,197,339	0	0
Recursos Federales	0	1,208,153,821	1,208,153,821	18,868,940	7,545,345
PROAGUA 2023	0	1,004,406,680	1,004,406,680	18,868,940	7,545,345
PRODDER 2023	0	203,747,141	203,747,141	0	0
Subtotal Proyectos 2023	3,184,104,005	15,719,146,604	18,903,250,610	14,362,224,452	1,342,920,146
Refrendo de Proyectos anteriores al 2023	0	2,296,480,199	2,296,480,199	1,849,992,990	1,762,283,233
Total	3,184,104,005	18,015,626,803	21,199,730,808	16,212,217,442	3,105,203,379

45.70

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

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

Anexos

Relación de bienes muebles e inmuebles

45.71

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio al 30 de septiembre de 2023
(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	

45.72

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio al 30 de septiembre de 2023
(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	

45.73

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

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

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

45.74

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

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

Esquemas Bursátiles

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

Coberturas Financieras

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

BANORTE 1 (1,600 MDP)	
COMPRADOR	SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
VENDEDOR	BANCO NACIONAL DE MEXICO, S.A, INTEGRANTE DEL GRUPO FINANCIERO BANAMEX
ACTIVO SUBYACENTE	TIIE PROMEDIO 28 DIAS
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	01 DE SEPTIEMBRE DEL 2021
FECHA DE INICIO	20 DE SEPTIEMBRE DEL 2021
FECHA DE VENCIMIENTO	18 DE SEPTIEMBRE DEL 2023
MONTO DE REFERENCIA	479,487,187.50 MXN
PRECIO DE EJERCICIO ("STRIKE 1")	8.500000%
PRECIO DE EJERCICIO ("STRIKE 2")	10.500000%
PRIMA	899,984.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	03 DE SEPTIEMBRE DEL 2021

45.75

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

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

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

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

45.76

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

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

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

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

45.77

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

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

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

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

45.78

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

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

Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas

45.79

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Relación de cuentas bancarias productivas específicas al 30 de septiembre 2023

Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
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
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
CAPAC Y DES SUST MAT CULT AGUA 2017	BANORTE	0302915923
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
PROAGUA-2021	BANORTE	1139931809
PROAGUA-2021 RP	BANORTE	1121551127
CAP AMB DES SUST 2021	BANORTE	1139929093
PRODDER 2021	BANORTE	1139934239
PROAGUA-2022 RF	BANORTE	1171381963
PROAGUA-2022 RP	BANORTE	1171381972
EGRESOS PROG CULT DEL AGUA 2022	BANORTE	1182901675
EGRESOS PRODDER 2022	BANORTE	1176807105
PROAGUA-2023 RF	BANORTE	1224099212
PROAGUA-2023 RP	BANORTE	1224099285
EGRESOS PROG CULT DEL AGUA 2023	BANORTE	1229376721
EGRESOS PRODDER 2023	BANORTE	1224099379

45.80

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

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

Ley de Disciplina Financiera

45.81

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Detallada-LDF Al 30 de septiembre 2023 y 2022 (Pesos)					
Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	619,637,537	687,784,202	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	1,790,767,998	4,246,554,314
a1) Efectivo	2,512,387	2,517,674	a1) Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	39,782,619	48,580,417
a2) Bancos/Tesorería	45,854,600	279,579,061	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,230,264,718	1,456,109,791
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	571,270,550	405,687,467	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	2,076,430,000
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	10,499,130	9,456,768
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	335,061,878	470,106,423
			a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	175,159,653	185,870,915
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	7,725,691,710	8,936,547,427	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,824,181,230	5,969,181,015	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	71,355,975	51,075,621	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	830,154,505	840,325,791			
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c= c1+c2)	29,548,594	109,353,684
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	2,075,965,000	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	29,548,594	109,353,684
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	748,824,964	436,402,956	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	748,334,199	435,860,457			
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	490,765	542,499	e3) Otros pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
			f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	220,122,573	212,269,204	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	322,485,016	31,091,761
			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-3,375,033,210	-2,919,961,988	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-3,375,033,210	-2,919,961,988	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	322,485,016	31,091,761
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0			
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	1,399,403	23,403	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
g1) Valores en Garantía	1,399,403	23,403	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h3) Otros pasivos Circulantes	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0			
IA. Total de Activos Circulantes (IA= a+b+c+d+e+f+g)	5,940,642,977	7,353,065,204	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA= a+b+c+d+e+f+g+h)	2,142,801,608	4,386,999,759
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,817,515,675	764,555,785	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	13,189,346,128	6,437,989,394
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	18,740,244	18,740,244	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	76,444,036,632	67,500,358,415	c. Deuda Pública a Largo Plazo	5,070,414,300	5,070,414,300
d. Bienes Muebles	7,039,593,672	6,379,983,017	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	500,336,236	453,909,981	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	269,811,208	261,272,335
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-31,866,818,201	-30,879,967,265	f. Provisiones a Largo Plazo	8,873,434,566	8,166,275,951
g. Activos Diferidos	0	0			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
i. Otros Activos no Circulantes	0	0			
IB. Total de Activos no Circulantes (IB= a+b+c+d+e+f+g+h+i)	53,953,404,258	44,237,580,177	II. Total de Pasivos No Circulantes (II= a+b+c+d+e+f)	27,403,006,202	19,935,951,980
			II. Total del Pasivo (II=IIA+IIB)	29,548,807,810	24,322,951,739

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Detallada-LDF Al 30 de septiembre 2023 y 2022 (Pesos)					
Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO					
			III A. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (III A=a+b+c)	25,274,731,697	25,274,731,697
			a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	17,833,130,155	17,833,130,155
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	7,441,601,542	7,441,601,542
			III B. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (III B=a+b+c+d+e)	5,073,507,728	1,992,961,945
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,080,518,870	711,613,075
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	1,992,988,858	1,281,348,870
			c. Revalúos	0	0
			d. Resenas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			III C. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de La Hacienda Pública/Patrimonio (III C=a+b)	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III=III A+III B+III C)	30,348,239,425	27,267,693,642
I. Total del Activo (I=IA+IB)	59,894,047,235	51,590,645,381	IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV=II+III)	59,894,047,235	51,590,645,381

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Informe Analítico de la Deuda y Otros Pasivos - LDF Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023 (Pesos)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de Diciembre de 2022 (d)	Disposiciones del Período (e)	Amortizaciones del Período (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y otros Ajustes (g)	Saldo Final del Período (h) h=d+e+f+g	Pago de Intereses del Período	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Período
1. Deuda Pública (1=A+B)	5,179,767,984	0	-79,805,090	0	5,099,962,894	461,485,674	1,211,857
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	109,353,684	0	-79,805,090	0	29,548,594	461,485,674	1,211,857
a1) Instituciones de Crédito							
BANORTE	63,714,065	0	-46,156,545	0	17,557,520	103,004,139	312,857
COFIDAN	0	0	0	0	0	0	0
BANOBRAS	45,628,219	0	-33,639,995	0	11,988,224	273,004,012	899,000
BBVA	11,400	0	-8,550	0	2,850	85,477,524	0
a2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	5,070,414,300	0	0	0	5,070,414,300	0	0
b1) Instituciones de Crédito							
BANORTE	1,118,337,235	0	0	0	1,118,337,235	0	0
COFIDAN	0	0	0	0	0	0	0
BANOBRAS	3,002,094,615	0	0	0	3,002,094,615	0	0
BBVA	949,982,450	0	0	0	949,982,450	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	19,143,183,755	5,302,661,161	0	0	24,445,844,916	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	24,322,951,739	5,302,661,161	-79,805,090	0	29,545,807,810	461,485,674	1,211,857
4.- Deuda Contingente (informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Deuda Contingente 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Deuda Contingente XX	0	0	0	0	0	0	0
5.- Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero (informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0	0	0	0	0	0	0

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF
Del 1o de enero al 30 de septiembre 2023
(Pesos)
Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de Inicio de Operación del Proyecto (e)	Fecha de Vencimiento (f)	Monto de la Inversión Pactado (g)	Plazo Pactado (h)	Monto Promedio Mensual del Pago de la Contraprestación (i)	Monto Promedio Mensual del Pago de la Contraprestación correspondiente al Pago de la Inversión (j)	Monto Pagado de la Inversión al 30 de junio 2023 (k)	Monto Pagado de la Inversión Actualizado al 30 de junio 2023 (l)	Saldo Pendiente por Pagar de la Inversión al 30 de junio 2023 (m=g-l)
A. Asociaciones Público Privadas										
(APP's) (A= a+b+c+d)										
a) APP 1	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
b) APP 2	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
c) APP 3	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
d) APP XX	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
B. Otros Documentos (B= a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
b) Otro Instrumento 2	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
c) Otro Instrumento 3	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
d) Otro Instrumento XX	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

45.86

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Balance Presupuestario LDF
Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023
(Pesos)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A=A1+A2+A3)	15,723,462,067	13,768,365,179	12,990,374,236
A1. Ingresos de libre Disposición	12,604,483,247	12,211,433,054	11,433,442,111
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	1,550,478,820	1,636,737,215	1,636,737,215
A3. Financiamiento Neto	0	-79,805,090	-79,805,090
B. Egresos presupuestarios 1 (B=B1+B2)	12,776,662,223	22,759,690,855	9,111,044,159
B1. Gasto no Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	12,776,662,223	22,759,690,855	9,111,044,159
B2. Gasto Etiquetado (sin Incluir la Deuda Pública)	0	0	0
C. Remanente del Ejercicio Anterior (C=C1+C2)	8,181,166,674	7,792,461,809	1,188,657,880
C1. Remanente de Ingresos de Libre Disposición aplicados al periodo	8,181,166,674	7,785,224,895	1,181,406,142
C2. Remanente de transferencias Federales Etiquetadas Aplicadas en el periodo	0	7,236,914	7,251,738
I. Balance Presupuestario (I=A-B+C)	11,127,966,518	-1,198,863,867	5,067,987,957
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II=I-A3)	9,577,487,698	-1,119,058,777	5,147,793,047
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III=II-C)	1,396,321,024	-8,911,520,586	3,959,135,167

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E=E1+E2)	701,965,653	240,791,884	234,431,360
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	701,965,653	240,791,884	234,431,360
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0
IV. Balance primario (IV=III+E)	2,098,286,677	-8,670,728,702	4,193,566,527

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento (F=F1+F2)	1,659,869,956	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos libre Disposición	1,659,869,956	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G. Amortización de la Deuda (G=G1+G2)	109,391,136	79,805,090	79,805,090
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto no Etiquetado	109,391,136	79,805,090	79,805,090
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
A3. Financiamiento Neto (A3=F-G)	1,550,478,820	-79,805,090	-79,805,090

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	12,604,483,247	12,211,433,054	11,433,442,111
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1=F1-G1)	1,550,478,820	-79,805,090	-79,805,090
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	1,659,869,956	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto no Etiquetado	109,391,136	79,805,090	79,805,090
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	12,776,662,223	22,759,690,855	9,111,044,159
C1. Remanentes de Ingresos de la Libre Disposición aplicados en el periodo	8,169,886,251	7,785,224,895	1,181,406,142
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V=A1+A3.1 -B1+C1)	9,548,186,094	-2,842,837,996	3,423,999,004
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin financiamiento (V=A1+A3.1 -B1+C1)	7,997,707,275	-2,763,032,906	3,503,804,094

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	1,568,500,000	1,636,737,215	1,636,737,215
A3.2 Financiamiento Neto con fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2= F2-G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	0	0
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicadas en el periodo	11,280,423	7,236,914	7,251,738
VII. Balance Presupuestario Recursos Etiquetados (VII=A2+A3.2 -B2+C2)	1,579,780,423	1,643,974,129	1,643,988,953
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento neto (VIII=VII+A3.2)	1,579,780,423	1,643,974,129	1,643,988,953

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico de Ingresos LDF
Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023
(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	11,811,703,247	16,203,633,753	28,015,337,000	10,123,680,456	9,345,689,513	-2,466,013,734
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	792,780,000	1,268,261,393	2,061,041,393	2,087,752,598	2,087,752,598	1,294,972,598
K. Convenios k1) Otros Convenios y Subsidios						
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=l1+l2)						
l1) Participaciones en Ingresos Locales						
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición						
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	12,604,483,247	17,471,895,146.37	30,076,378,393	12,211,433,054	11,433,442,111	-1,171,041,136
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	-	-	-	-	-	-
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo						
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud						
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social						
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal						
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples						
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos						
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal						
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas						
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)						
b1) Convenios de Protección Social en Salud						
b2) Convenios de Descentralización						
b3) Convenios de Reasignación						
b4) Otros Convenios y Subsidios						
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)						
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos						
c2) Fondo Mínero						
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	-	-	-	-	-
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	1,568,500,000	2,079,395,013	3,647,895,013	1,636,737,215	1,636,737,215	68,237,215
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	1,568,500,000	2,079,395,013	3,647,895,013	1,636,737,215	1,636,737,215	68,237,215
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	1,659,869,956	-	1,659,869,956	-	-	- 1,659,869,956
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	1,659,869,956	-	1,659,869,956	-	-	- 1,659,869,956
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	15,832,853,203	19,551,290,159	35,384,143,362	13,848,170,269	13,070,179,326	- 2,762,673,877
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	1,659,869,956	-	1,659,869,956	-	-	- 1,659,869,956
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-	-	-	-
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	1,659,869,956	-	1,659,869,956	-	-	- 1,659,869,956

45.88

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
I. Gasto No Etiquetado (I= A+B+C+D+E+F+G+H+I)	12,886,053,359	17,400,153,489	30,286,206,848	22,839,495,945	9,190,849,249	7,446,710,904
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	4,275,951,013	1,390,000	4,277,341,013	2,767,474,416	2,644,654,579	1,509,866,597
a1) Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	1,372,641,643	19,760,157	1,392,401,800	900,344,890	900,344,890	492,056,910
a2) Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	13,900,076	-1,527,028	12,373,048	7,100,860	7,100,860	5,272,188
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	418,468,294	-71,163,920	347,304,374	181,728,465	181,728,465	165,575,909
a4) Seguridad Social	496,712,791	27,447,540	524,160,331	386,598,496	386,598,496	137,561,835
a5) Otras prestaciones Sociales y Económicas	1,974,228,209	26,873,251	2,001,101,460	1,291,701,705	1,168,881,868	709,399,756
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos al Servidor Público	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	756,808,089	-52,891,220	703,916,868	366,773,406	229,260,460	337,143,463
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	41,442,473	-7,498,743	33,943,730	20,087,129	12,676,048	13,856,601
b2) Alimentos y Utensilios	670,036	1,257,200	1,927,236	1,155,238	214,244	771,998
b3) Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización	72,000	-59,000	13,000	0	0	13,000
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	237,296,493	8,866,978	246,163,471	132,120,710	61,835,923	114,042,761
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	223,857,389	-42,279,455	181,577,904	59,456,346	32,719,949	122,121,559
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	114,958,016	-1,914,505	113,043,511	80,421,137	73,339,520	32,622,374
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	69,223,327	-2,899,514	66,323,813	44,623,735	36,517,717	21,700,078
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	69,288,355	-8,364,152	60,924,203	28,909,112	11,957,060	32,015,091
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	3,926,801,136	907,844,119	4,834,645,254	2,939,124,310	2,654,662,694	1,895,520,944
c1) Servicios Básicos	1,504,880,937	-20,030,306	1,484,850,632	1,034,466,224	1,030,194,602	450,384,408
c2) Servicios de Arrendamiento	144,834,588	34,401,033	179,235,621	77,334,827	66,493,139	101,900,794
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	301,240,420	160,841,250	462,081,670	250,084,056	230,451,995	211,997,614
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	119,883,722	-22,704,337	97,179,385	58,766,839	46,019,295	38,412,546
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,216,956,534	-146,535,090	1,070,421,444	461,828,640	316,402,748	608,592,804
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	43,075,034	6,910,060	49,985,094	14,046,669	8,174,952	35,938,424
c7) Servicio de Traslado y Viáticos	11,820,337	-7,137,941	4,682,396	1,516,601	1,459,070	3,165,795
c8) Servicios Oficiales	12,157,197	-3,468,163	8,689,014	2,216,960	2,139,672	6,472,054
c9) Otros Servicios Generales	571,952,368	905,567,631	1,477,519,999	1,038,863,434	953,327,221	438,656,505
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	91,982,828	91,982,828	91,982,828	91,982,828	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	91,982,828	91,982,828	91,982,828	91,982,828	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	762,345,569	922,810,431	1,685,156,000	734,886,267	623,678,078	950,269,733
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	21,844,396	51,346,777	73,191,173	6,049,908	2,000,621	67,141,265
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	71,623,270	-23,205,584	48,417,686	30,562,436	18,113,105	17,855,250
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	10,222,800	133,446,546	143,669,346	57,132,693	55,282,738	86,536,653
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	228,446,874	768,250,352	996,697,226	509,531,126	431,353,320	487,166,100
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	312,767,919	-42,111,359	270,656,560	85,875,716	85,875,716	184,780,844
e9) Activos Intangibles	117,440,310	35,083,699	152,524,009	45,734,389	31,052,579	106,789,620
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	2,019,252,960	8,091,847,540	10,111,100,500	7,833,432,849	1,450,968,018	2,277,667,651
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	1,555,625,488	1,555,625,488	440,703,851	427,788,000	1,114,921,637
f2) Obra Pública en Bienes Propios	2,019,252,960	6,536,222,053	8,555,475,012	7,392,728,999	1,023,180,018	1,162,746,014
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	333,087,804	-332,016,673	1,071,130	0	0	1,071,130
g1) Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomiso y Mandatos	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales	333,087,804	-332,016,673	1,071,130	0	0	1,071,130
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	450,000	277,719	727,719	0	0	727,719
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	450,000	277,719	727,719	0	0	727,719
I. Deuda Pública	811,356,790	7,768,908,747	8,580,265,536	8,105,821,868	1,495,642,592	474,443,668
i1) Amortización de la Deuda Pública	109,391,136	12	109,391,148	79,805,090	79,805,090	29,586,058
i2) Intereses de la Deuda Pública	692,165,653	-400,977,516	291,188,137	239,580,027	233,219,503	51,608,111
i3) Comisión de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	9,800,000	0	9,800,000	1,211,857	1,211,857	8,588,143
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	8,169,886,251	8,169,886,251	7,785,224,895	1,181,406,142	384,661,356

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado (1)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
I. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	0	1,925,956,300	1,925,956,300	543,792,667	494,317,274	1,382,163,634
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	69,010,976	69,010,976	26,833,384	18,703,521	42,177,592
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	301,034	301,034	0	0	301,034
b2) Alimentos y Utensilios	0	0	0	0	0	0
b3) Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	68,709,941	68,709,941	26,833,384	18,703,521	41,876,558
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	0	0	0	0	0	0
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0	0
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0	0	0	0	0
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	161,860,838	161,860,838	161,472,107	161,472,107	388,731
c1) Servicios Básicos	0	20,181,323	20,181,323	20,181,323	20,181,323	0
c2) Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	0	0	0	0	0
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	0	0	0	0	0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	215,517	215,517	0	0	215,517
c7) Servicio de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0
c8) Servicios Oficiales	0	172,414	172,414	0	0	172,414
c9) Otros Servicios Generales	0	141,291,584	141,291,584	141,290,784	141,290,784	800
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0	232,700,275	232,700,275	109,077,946	97,352,164	123,622,328
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	203,258,305	203,258,305	109,077,946	97,352,164	94,180,359
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	29,441,970	29,441,970	0	0	29,441,970
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0	1,451,103,789	1,451,103,789	239,172,316	209,537,745	1,211,931,473
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	1,216,103,224	1,216,103,224	212,043,706	203,266,461	1,004,059,519
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	235,000,564	235,000,564	27,128,611	6,271,284	207,871,954
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	11,280,423	11,280,423	7,236,914	7,251,738	4,043,510
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	11,280,423	11,280,423	7,236,914	7,251,738	4,043,510
III. Total Egresos III=(I+II)	12,886,053,359	19,326,109,789	32,212,163,149	23,383,288,611	9,685,166,522	8,828,874,538

45.90

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023
(Pesos)

Clasificación Administrativa	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
3500540001-Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey,I.P.D.						
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	12,886,053,359	17,400,153,489	30,286,206,848	22,839,495,944	9,190,849,249	7,446,710,904
DIRECCIÓN GENERAL	1,557,000	24,091,210	25,648,210	30,492,626	22,522,229	-4,844,416
DIRECCIÓN ADJUNTA (INGENIERÍA, OPERACIONES, SANEAMIENTO, TECNOLOGÍAS, CALIDAD DEL AGUA, PLANEACIÓN HÍDRICA, GESTIÓN ESTRATÉGICA)	5,946,477,592	16,908,813,882	22,855,291,474	18,468,283,675	5,090,065,444	4,387,007,799
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN	4,950,227,464	405,157,856	5,355,385,320	3,518,848,296	3,298,498,261	1,836,537,023
DIRECCIÓN DE FINANZAS	1,463,811,375	4,039,915	1,467,851,290	676,716,919	665,515,599	791,134,372
DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	89,636,485	7,057,227	96,693,712	48,641,092	32,835,953	48,052,620
DIRECCIÓN COMERCIAL	350,582,525	40,378,422	390,960,947	69,055,620	63,287,095	321,905,327
DIRECCIÓN JURÍDICA	12,676,799	1,010,551	13,687,350	6,840,806	6,768,635	6,846,544
COORDINACIÓN EJECUTIVA	69,112,350	9,803,497	78,915,847	20,523,924	11,269,492	58,391,923
COORDINACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA	1,971,769	-199,072	1,772,697	92,987	86,542	1,679,710
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	0	1,925,956,300	1,925,956,300	543,792,667	494,317,274	1,382,163,634
DIRECCIÓN GENERAL	0	549,489	549,489	377,075	463,282	172,414
DIRECCIÓN ADJUNTA (INGENIERÍA, OPERACIONES, SANEAMIENTO, TECNOLOGÍAS, CALIDAD DEL AGUA, PLANEACIÓN HÍDRICA, GESTIÓN ESTRATÉGICA)	0	1,721,988,762	1,721,988,762	543,415,592	493,853,992	1,178,573,170
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE FINANZAS	0	203,418,050	203,418,050	0	0	203,418,050
DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN COMERCIAL	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN JURÍDICA	0	0	0	0	0	0
COORDINACIÓN EJECUTIVA	0	0	0	0	0	0
COORDINACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos (III= I+II)	12,886,053,359	19,326,109,789	32,212,163,149	23,383,288,611	9,685,166,522	8,828,874,538

45.91

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 30 de septiembre 2023
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=3-4
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)	12,886,053,359	17,400,153,489	30,286,206,848	22,839,495,944	9,190,849,249	7,446,710,904
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación						
a2) Justicia						
a3) Coordinación Política de Gobierno						
a4) Relaciones Exteriores						
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios						
a6) Seguridad Nacional						
a7) Asuntos de Orden Público y Seguridad Interior						
a8) Otros Servicios Generales						
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6)	12,074,696,570	9,631,244,742	21,705,941,312	14,733,674,076	7,695,206,657	6,972,267,236
b1) Protección Ambiental	1,444,238,084	662,105,769	2,106,343,852	1,124,268,544	1,024,440,483	982,075,308
b2) Vivienda y Servicios de la Comunidad	10,630,458,486	8,969,138,973	19,599,597,460	13,609,405,532	6,670,766,174	5,990,191,928
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)	811,356,790	7,768,908,747	8,580,265,536	8,105,821,868	1,495,642,592	474,443,668
d1) Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	811,356,790	-400,977,504	410,379,286	320,596,974	314,236,450	89,782,312
d2) Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
d3) Saneamiento del Sistema Financiero						
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores		8,169,886,251	8,169,886,251	7,785,224,895	1,181,406,142	384,661,356
II. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D)	0	1,925,956,300	1,925,956,300	543,792,667	494,317,274	1,382,163,634
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación						
a2) Justicia						
a3) Coordinación Política de Gobierno						
a4) Relaciones Exteriores						
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios						
a6) Seguridad Nacional						
a7) Asuntos de Orden Público y Seguridad Interior						
a8) Otros Servicios Generales						
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6)	0	1,914,675,877	1,914,675,877	536,555,753	487,065,536	1,378,120,124
b1) Protección Ambiental	0	35,703,565	35,703,565	11,493,053	3,363,190	24,210,512
b2) Vivienda y Servicios de la Comunidad	0	1,878,972,312	1,878,972,312	525,062,700	483,702,346	1,353,909,612
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	11,280,423	11,280,423	7,236,914	7,251,738	4,043,510
d1) Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
d3) Saneamiento del Sistema Financiero						
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	11,280,423	11,280,423	7,236,914	7,251,738	4,043,510
III. Total de Egresos (III=I+II)	12,886,053,359	19,326,109,789	32,212,163,149	23,383,288,611	9,685,166,522	8,828,874,538

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Del 1° de enero al 30 de septiembre 2023

(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	4,275,951,013	1,390,000	4,277,341,013	2,767,474,416	2,644,654,579	1,509,866,597
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	4,275,951,013	1,390,000	4,277,341,013	2,767,474,416	2,644,654,579	1,509,866,597
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)	4,275,951,013	1,390,000	4,277,341,013	2,767,474,416	2,644,654,579	1,509,866,597

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

**NOTAS
ESTADOS FINANCIEROS**

45.94

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Autorización e Historia

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

a). Histórico del Decreto de Creación. -

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

Decreto de creación No. 41 del 30 de abril de 1956 publicado en el Periódico Oficial del Estado el 09 de mayo del mismo año y reformado por:

Decreto 18, publicado el 26 de diciembre de 1970;

Decreto 92, publicado el 28 de diciembre de 1977;

Decreto 61, publicado el 16 de junio de 1995;

Decreto 350, publicado el 16 de agosto de 2000;

Decreto 368, publicado el 10 de mayo del 2006;

Decreto 53, publicado el 07 de febrero del 2007;

Decreto 149 publicado el 14 de abril de 2014, fue creada la Institución Pública Descentralizada denominada Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Decreto 243, publicado el 21 de octubre de 2022; art. 17.

Decreto 275, publicado el 24 de enero de 2023; art. 5 BIS.

b). Principales cambios en su estructura. -

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

45.95

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Panorama Económico y Financiero

A pesar del panorama de incertidumbre por la crisis hídrica, por la escasez del agua en el estado de Nuevo León, su crecimiento paulatino de una mayor demanda del recurso hídrico, desde una perspectiva económica la Institución ligeramente se fortalecerá con las posibles soluciones de apoyo de recursos, como la evaluación y análisis de las tarifas para evaluar el precio real que seguramente contribuirá al mejor manejo y acceso al agua por los habitantes, mejorar los mecanismos de recaudación; así como realizar acciones de mejora de nuestras fuentes del recurso hídrico. Lo anterior contribuyendo a mantener un crecimiento moderado.

Indirectamente también el mantener las acciones para fortalecer la atracción de inversión extranjera directa y del sector industrial serán propicios para expandir la actividad económica del Estado de Nuevo León logran mantener una estabilidad y crecimiento ligeramente a la Institución.

Es importante mencionar que hasta antes de este ejercicio la Institución ha 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.

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.

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Organización y Objeto Social

- **Objeto social (Misión).** -

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

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

- **Principal actividad.** -

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

- **Ejercicio fiscal.** -

La información que se muestra corresponde al periodo comprendido del 1º de enero al 30 de septiembre de 2023.

- **Régimen Jurídico.** -

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

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

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

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

45.97

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

- **Estructura organizacional básica. -**

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

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, que se acompañan, cumplen cabalmente las disposiciones establecidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) conforme a lo dispuesto por el Manual de Contabilidad Gubernamental, para mostrar una presentación razonable de la situación financiera de la Institución. La normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de contabilidad gubernamental, las normas internacionales de contabilidad para el sector público (NICSP), las Normas de Información Financiera (NIF) mexicanas son supletoriamente parte del Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG), cuando la ausencia de normatividad así lo requiera. En consecuencia, la Institución, con el objeto de reconocer, valorar y revelar transacciones particulares de la misma, aplica las siguientes NICSP y NIF supletorias, emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (International Public Sector Accounting Standards Board, International Federation Accounting Committee) y por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera (CINIF).

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

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

Manual de Contabilidad Gubernamental

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

45.100

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Capítulo I-Aspectos Generales de la Contabilidad Gubernamental

Capítulo IV-Instructivos de Manejo de Cuentas.

Capítulo V-Modelo de Asientos para el Registro Contable.

Capítulo VI-Guías Contabilizadoras.

Anexo 1-Matrices de Conversión

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

Principales Elementos del Sistema de Contabilidad Gubernamental

“Clasificador por Rubros de Ingresos (NOR_01_02_001)”.

Aspectos Generales.

Estructura de Codificación.

5.Productos.

6.Aprovechamientos.

Numerales: Segundo, Tercero, Cuarto y Quinto.

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

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

Políticas de Contabilidad Significativas:

a. Efectos de la inflación en la información financiera

A partir del 1 de enero de 2008, la economía mexicana se encuentra en un entorno no inflacionario, al mantener una inflación acumulada de los últimos tres ejercicios inferiores al 26% (límite máximo para definir que una economía debe considerarse como no inflacionaria), por lo tanto, desde esa fecha se suspendió el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera. Consecuentemente, las cifras del 1 de enero al 30 de septiembre de 2023 de los estados financieros adjuntos, se presentan en pesos históricos, modificados por los efectos de la inflación en la información financiera reconocidos hasta el 31 de diciembre de 2007.

45.101

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Reporte Analítico del Activo

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

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

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

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

	Variación (miles de pesos)
Inversión:	
1.2.3.5 Obra Pública Const. Ing. Civil	\$ 1,029,577
Obra Pesada Dominio Público	
1.2.3.6 Obra Pública propia	<u>7,401,114</u>
	\$ 8,430,691
Traslado por capitalización de Proyectos	(57,900)
Total movimiento en el Analítico de Activo	<u>\$ 8,372,791</u>

Las principales variaciones, en miles de pesos, corresponden a la inversión por la construcción del Acueducto Mty-Cuchillo II de \$7,141,624; Presa Libertad \$523,177; Acciones Emergentes \$224,288; obras con Programas Federales \$480,080; otros programas por \$61,522 y al traslado por capitalización por \$57,900.

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

(miles de pesos)

Rubro	Denominación de Rubro	Saldo 31.Dic.2022	Saldo 30.Sept.2023	Variación	Explicación de Variaciones
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	67,500,358	76,444,037	8,943,678	
1.2.3.1	Terrenos	4,407,519	4,501,230	93,710	Indemnizaciones por Derechos de Paso y Terrenos correspondiendo al Acueducto Mty-Cuchillo II \$27,510 y \$58,416 para la Presa Libertad. Cedidas por particulares \$7,784.
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	477,064	479,495	2,431	Movimientos de traslado por capitalización de adecuaciones al Edificio Obispado por \$2,185 y edificaciones por \$246 en la loca El Tepehuaje (Pueblo Nuevo), Cadereyta Jimenez, N.L. del programa APARURAL.
1.2.3.4	Infraestructura	48,952,183	49,426,929	474,746	Infraestructura cedida en la Red de Distribución de Agua Potable y Drenaje Sanitario por \$428,451 y movimiento de traslado por capitalización de \$46,295.
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	3,032,051	4,061,571	1,029,519	Nota 2
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	10,631,541	17,974,812	7,343,271	Nota 2
1.2.4	Bienes Muebles	6,379,983	7,039,594	659,611	
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	341,326	347,802	6,475	Inversión en Mobiliario y equipo y Otros equipos de Administración por \$5,298, movimientos de capitalización y traslado \$1,190 y bajas por \$13.
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	45,582	76,144	30,562	La variación principal corresponde a inversión de programa en Equipo por mod ampliación laboratorio por \$30,344.
1.2.4.4	Equipo de Transporte	516,116	599,360	83,244	Inversión de \$77,121 en Equipo de Transporte por programa de renovación del parque vehicular, Equipo pesado y Carrocerías y Remolques. Por capitalización \$6,123.
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,476,959	6,016,288	539,329	Inversión en Programa de Sectorización y Automatización por \$294,096, acciones con programa Federal (PRODDER) y otros programas \$265,635, movimiento neto de capitalización por \$1,337 y bajas por \$21,739 de equipos de medición, tratamiento y maquinaria y eq. industrial.
1.2.5	Activos Intangibles	452,202	498,628	46,426	
1.2.5.1	Software	255,881	293,316	37,435	Inversión en Programa de Sectorización y Automatización \$22,658, otros proyectos en mejoras institucionales \$14,777.
1.2.5.4	Licencias	189,059	197,576	8,518	Inversión en licencias Ciberseguridad \$7,767 y otros licenciamientos \$751.
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	7,262	7,736	474	Movimiento de traslado por capitalización en mejoras a locales arrendados en Palacio Federal y Ofna. Comercial Apodaca.
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-30,879,967	-31,866,818	-986,851	Depreciación del ejercicio por \$1,000,259 (Estado de actividades) y la depreciación de las bajas de activo fijo por -\$13,408.

El importe de los intereses capitalizados, correspondientes a la construcción de las obras, ascienden en miles de pesos a \$ 223,099.

45.104

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Proceso de Mejora

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

Información por Segmentos

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

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

Partes Relacionadas

Para dar cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 49, fracción V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se manifiesta que al 30 de septiembre de 2023 no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Se manifiesta bajo protesta de decir verdad que, en el ámbito de nuestra respectiva competencia preparamos los Estados Financieros, Contables y Presupuestales dentro del Informe de Avance de Gestión Financiera por el periodo terminado al 30 de septiembre de 2023, los cuales a nuestro leal saber y entender, reflejan razonablemente la situación que se guarda, de conformidad a las prácticas contables aplicables a entidades gubernamentales.

NOTAS DE DESGLOSE

Efectivo y equivalentes de efectivo

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

45.105

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Almacenes

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

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

Bienes muebles e inmuebles

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

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

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

45.106

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Las tasas de depreciación son las siguientes:

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

Activos intangibles

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

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

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

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

Provisiones

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

45.107

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Beneficios a los empleados

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

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

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

Hacienda pública/patrimonio

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

Reconocimiento de ingresos

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

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.

45.108

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Cambios en políticas contables, reclasificaciones y depuraciones de saldos

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

Al corte de septiembre de 2023, por las áreas financieras de contabilidad y presupuesto, se realizó depuración en la referida cuenta con sus respectivas cuentas del gasto de los documentos origen, por un importe de \$9,969,815.28; y se continúa trabajando en la ejecución de este procedimiento, previa configuración del sistema SAP.

2. Se hace mención que, derivado de una recomendación por disposición de tipo fiscal, además de control interno, se realizó una corrección en el registro del IVA acreditable, derivado del descuento de dos facturas del proveedor “Voltrak” ante el banco Bancrea, conforme a los contratos autorizados de precios unitarios y precio alzado, en relación al Proyecto Acueducto Cuchillo II.

Para la realización de dicho ajuste de corrección, también fue necesario realizar la corrección contable-presupuestal del proceso logístico en el proceso del registro de los momentos presupuestales conforme a normativa de la LGCG. Fue de suma importancia realizar las correcciones referidas en el mes de Junio, para poder hacer acreditable la totalidad del IVA de dichas facturas que suman un total de \$82,509,759 ; por lo que las cifras presentadas y publicadas en el Informe de Avance de Gestión Financiera al segundo trimestre, difieren al corte de junio/2023 a fecha actual, derivado de los registros que se tuvieron que realizar en las cuentas contables-presupuestales inherentes al proceso logístico y financiero de dichas facturas.

45.109

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

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

**NOTAS DE DESGLOSE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023
(Pesos)**

1.- ACTIVO

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

	2023	2022
Cuentas por Cobrar	6,824,181,230	5,969,181,015
Deudores Diversos	71,355,975	51,075,621
Contribuciones por Recuperar	830,154,505	840,325,791
	7,725,691,710	6'860,582,427

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

Terrenos	4,501,229,761	4'407,519,271
Edificios	479,495,194	477,064,121
Infraestructura	49,426,928,716	48'952,182,781
Construcciones en proceso Bienes Dominio Público	4,061,570,566	3'032,051,091
Construcciones en proceso Bienes Propios	17,974,812,395	10'631,541,150
	76,444,036,632	67'500,358,415

45.110

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Bienes Muebles se integra como sigue:

Mobiliario y Equipo de Administración	347,801,633	341,326,340
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	76,144,024	45,481,589
Equipo de Transporte	599,359,905	516,116,404
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,016,288,110	5'476,958,684
	7,039,593,672	6'379,983,017

Activos Intangibles se integra como sigue:

Software	293,315,909	255,881,224
Licencias	197,576,153	189,058,520
Concesiones y Franquicias	1,708,433	1,708,433
Otros Activos Intangibles	7,735,741	7,261,804
	500,336,236	453,909,981

2.- PASIVO

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

	2023	2022
Servicios Personales	39,782,620	48,580,418
Proveedores	1,230,264,718	1,456,109,791
Participaciones y Aportaciones	0	0
Intereses y Comisiones	10,499,130	9,456,768
Retenciones y Contribuciones	335,061,878	470,106,423
Otras Cuentas por Pagar	175,159,653	185,870,915
	1,790,767,998	2'170,124,314

45.111

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

3.- PATRIMONIO

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

	2023	2022
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido:		
Donaciones de Capital	17'833,130,155	17,833,130,155
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	7,441,601,542	7,441,601,542
Hacienda Pública/Patrimonio Generado:		
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,080,518,870	711,613,075
Resultado de Ejercicios Anteriores	1'992,988,858	1,281,348,870
	30,348,239,425	27,267,693,642

4.- RESULTADOS

Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	8,167,476,568	4,125,854,897
---------------------------------------------------------	----------------------	----------------------

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

Servicios Personales	2,613,982,118	1,505,523,318
Materiales y Suministros	385,432,258	191,721,940
Servicios Generales	2,784,296,842	1,050,979,171
	5,783,711,218	2,748,224,429

45.112

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

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

**Al 30 de septiembre
2023**

Aportaciones

1.-Aportaciones Estatales		
a)Para gasto corriente		0
b)Para inversión		0
Sub-Total		0
2.-Aportaciones Federales		
a)Recibidas de SFyTGE	1,162,708,716	
Recibidas de TESOFE	1,555,061,909	
Reintegros del 2020	0	
Reclasificaciones	0	
Otros Ingresos: Fideicomiso 2260 FONADIN	7,055,594	
Sub-Total	2,724,826,219	
3.-Transferencias recibidas de otras Entidades		0
4.-Aportaciones Municipales		0
5.-Otras aportaciones (incluye apoyos y donativos)		0
Total		2,724,826,219

NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden:

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

El concepto de cobro a usuarios de “Recargos a usuarios”, al 30 de septiembre de 2023 suman un valor pendiente de cobrar de \$ 1,179,253,899.65

NIF D-5, Arrendamientos

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

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

El principio básico de esta NIF es que:

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2023

Se requiere que reconozca un activo por derecho de uso que representa su derecho a usar el activo subyacente arrendado y un pasivo por arrendamiento que representa su obligación de hacer pagos por arrendamiento.

La Institución a la fecha del 30 de septiembre de 2023 no reconoce los efectos de la NIF D-5.

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

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas