

Informe de Avance de Gestión Financiera
Segundo Trimestre 2024



SADM

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

45.1

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

ÍNDICE

ANTECEDENTES, MISION, ENTIDADES Y TERCEROS QUE NOS SUPERVISAN Y VIGILAN	45.3
MENCION DE LEYES -RENDICION DE CUENTA PUBLICA	45.4
I. INFORMACION CONTABLE	45.5
*Estado de Actividades	45.6 , 45.7
*Estado de Situación Financiera	45.8
*Estado de Cambios en la Situación Financiera	45.9 , 45.10
*Estado Analítico del Activo	45.11
*Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	45.12
*Estado de Variación en la Hacienda Pública	45.13
*Estado de Flujos de Efectivo	45.14 , 45.15
Informe de Pasivos Contingentes	45.16
*Informe sobre Pasivos Contingentes y Evento Posterior	45.17
II. INFORMACION PRESUPUESTARIA	45.18
*Estado Analítico de Ingresos	45.19
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Administrativa)	45.20
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación por Objeto del Gasto-Capítulo y Concepto)	45.21 a 45.23
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Económica-Tipo de Gasto)	45.24
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Funcional-Finalidad y Función)	45.25
*Endeudamiento Neto	45.26
*Intereses de la Deuda	45.27
*Indicadores de Postura Fiscal	45.28
III. INFORMACION PROGRAMATICA	45.29
*Gasto por Categoría Programática	45.30
*Programas y Proyectos de Inversión	45.31 , 45.32
IV. ANEXOS	45.33
*Relación de Bienes Muebles e Inmuebles que componen el Patrimonio	45.34 a 45.36
*Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras	45.37 a 45.41
*Relación de Cuentas Bancarias Productivas	45.42 , 45.43
V. LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA	45.44
*Estado de Situación Financiera Detallada-LDF	45.45 , 45.46
*Informe Analítico de Deuda y Otros Pasivos-LDF	45.47
*Obligaciones a Corto Plazo	45.48
*Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF	45.49
*Balance Presupuestario-LDF	45.50
*Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF	45.51
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación por Objeto del Gasto-Capítulo y Concepto)	45.52 a 45.53
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación Administrativa)	45.54
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación Funcional-Finalidad y Función)	45.55
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación de Servicios Personales por Categoría)	45.56
VI. NOTAS	45.57 a 45.81

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

ANTECEDENTES

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

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

MISIÓN

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

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

ENTIDADES Y TERCEROS QUE NOS SUPERVISAN Y VIGILAN

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

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

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

45.4

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

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

Información Contable

45.5

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Actividades Del 1° de enero al 30 de junio 2024 y 2023 (Pesos)		
	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	6,146,322,442	10,993,424,521
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	6,146,322,442	10,993,424,521
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,279,071,567	3,150,354,065
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	545,555,613	1,171,834,948
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	733,515,954	1,978,519,117
Otros Ingresos y Beneficios	398,302,711	1,015,472,115
Ingresos Financieros	112,651,865	353,168,132
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	285,650,846	662,303,983
Total de Ingresos y Otros Beneficios	7,823,696,720	15,159,250,701
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	3,690,944,593	9,408,126,586
Servicios Personales	1,835,442,456	3,897,429,980
Materiales y Suministros	259,763,227	590,692,737
Servicios Generales	1,595,738,910	4,920,003,869
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	91,982,828
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	91,982,828
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.		
Estado de Actividades		
Del 1° de enero al 30 de junio 2024 y 2023		
(Pesos)		
	2024	2023
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	157,452,878	322,387,212
Intereses de la Deuda Pública	156,504,072	320,415,964
Comisiones de la Deuda Pública	5,590	3,023
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	943,216	1,968,225
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,841,447,739	2,823,673,460
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,103,594,218	2,015,890,969
Provisiones	736,124,371	798,961,774
Disminución de Inventarios	435,485	801,835
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	1,293,665	8,018,882
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	5,689,845,210	12,646,170,086
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,133,851,510	2,513,080,615

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Del 1° de enero al 30 de junio 2024 y 2023 (Pesos)					
ACTIVO	2024	2023	PASIVO	2024	2023
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	160,553,464	71,057,998	Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	1,329,377,741	4,429,373,095
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	9,071,636,567	8,081,000,968	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	451,899,217	574,132,437	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	74,779,655	138,351,064
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	225,472,561	227,359,283	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,031,443,143	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-3,849,582,583	-3,478,160,819	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	135,593,992	0
Otros Activos Circulantes	1,399,403	1,399,403	Provisiones a Corto Plazo	507,558,452	35,506,864
Total de Activos Circulantes	6,061,378,629	5,476,789,270	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			Total de Pasivo Circulante	3,078,752,983	4,603,231,023
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,451,009,529	1,483,346,781	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	14,057,165,165	13,639,108,295
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,808,283,619	2,002,796,362	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	82,679,086,822	80,752,997,002	Deuda Pública a Largo Plazo	4,932,070,081	4,932,070,081
Bienes Muebles	7,573,372,923	7,308,886,977	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	551,468,571	540,825,124	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	268,454,681	264,908,889
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-32,888,739,896	-32,199,043,368	Provisiones a Largo Plazo	9,435,042,287	9,068,344,203
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos no Circulantes	61,174,481,568	59,889,808,878	Total de Pasivos No Circulantes	28,692,732,214	27,904,431,468
			Total del Pasivo	31,771,485,197	32,507,662,491
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	28,824,454,017	28,352,866,184
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	17,833,130,155	17,833,130,155
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,991,323,862	10,519,736,029
			Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	6,639,920,983	4,506,069,473
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,133,851,510	2,513,080,615
			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,506,069,473	1,992,988,858
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de La Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	35,464,375,000	32,858,935,657
Total del Activo	67,235,860,197	65,366,598,148	Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	67,235,860,197	65,366,598,148

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1° de enero al 30 de junio 2024 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,412,088,228	3,281,350,277
Activo Circulante	495,541,707	1,080,131,064
Efectivo y Equivalentes		89,495,466
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		990,635,599
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	122,233,220	
Inventarios		
Almacenes	1,886,721	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	371,421,764	
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	916,546,524	2,201,219,213
Inversiones Financieras a Largo Plazo	32,337,253	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	194,512,743	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		1,926,089,820
Bienes Muebles		264,485,946
Activos Intangibles		10,643,447
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	689,696,528	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO	2,427,389,470	3,163,566,765
Pasivo Circulante	1,639,088,724	3,163,566,765
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		3,099,995,356
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		63,571,409
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,031,443,143	
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	135,593,992	
Provisiones a Corto Plazo	472,051,589	
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	788,300,746	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	418,056,870	
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	3,545,792	
Provisiones a Largo Plazo	366,698,084	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,984,668,449	379,229,105
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	471,587,833	0
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	471,587,833	

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1° de enero al 30 de junio 2024 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,513,080,615	379,229,105
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		379,229,105
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,513,080,615	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado Analítico del Activo Del 1° de enero al 30 de junio 2024 (Pesos)					
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO	65,366,598,148	113,168,927,072	111,299,665,023	67,235,860,197	1,869,262,049
Activo Circulante	5,476,789,248	95,167,330,282	94,582,740,924	6,061,378,606	584,589,358
Efectivo y Equivalentes	71,058,256	69,905,702,490	69,816,207,027	160,553,719	89,495,463
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,081,000,688	24,849,126,586	23,858,490,987	9,071,636,287	990,635,599
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	574,132,438	135,980,197	258,213,417	451,899,218	-122,233,220
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	227,359,282	234,110,530	235,997,251	225,472,561	-1,886,721
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-3,478,160,819	42,409,391	413,831,154	-3,849,582,582	-371,421,763
Otros Activos Circulantes	1,399,403	1,088	1,088	1,399,403	0
Activo No Circulante	59,889,808,874	18,001,596,790	16,716,924,099	61,174,481,565	1,284,672,691
Inversiones Financieras a largo Plazo	1,483,346,780	15,561,663,854	15,594,001,106	1,451,009,528	-32,337,252
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	2,002,796,362	19,171,522	213,684,265	1,808,283,619	-194,512,743
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	80,752,997,001	1,942,734,185	16,644,364	82,679,086,822	1,926,089,821
Bienes Muebles	7,308,886,976	466,251,021	201,765,075	7,573,372,922	264,485,946
Activos Intangibles	540,825,124	10,643,447	0	551,468,571	10,643,447
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-32,199,043,369	1,132,761	690,829,289	-32,888,739,897	-689,696,528
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 Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 1° de enero al 30 de junio 2024 (Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
BANORTE	MXN	BANORTE	70,974,513	35,648,849
COFIDAN	MXN	COFIDAN	0	0
BANOBRAS	MXN	BANOBRAS	52,182,074	26,964,281
BBVA	MXN	BBVA	15,194,477	12,166,525
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Corto Plazo			138,351,064	74,779,655
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
BANORTE	MXN	BANORTE	1,047,369,567	1,047,369,567
COFIDAN	MXN	COFIDAN	0	0
BANOBRAS	MXN	BANOBRAS	2,949,912,541	2,949,912,541
BBVA	MXN	BBVA	934,787,973	934,787,973
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal a Largo Plazo			4,932,070,081	4,932,070,081
Otros Pasivos			27,437,241,346	26,764,635,461
Total Deuda y Otros Pasivos			32,507,662,491	31,771,485,197

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 Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1° de enero al 30 de junio 2024 (Pesos)					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2023	28,352,866,184	0	0	0	28,352,866,184
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	17,833,130,155				17,833,130,155
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,519,736,029				10,519,736,029
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023	0	1,992,988,858	2,513,080,615	0	4,506,069,473
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,513,080,615		2,513,080,615
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,992,988,858			1,992,988,858
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2023	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2023	28,352,866,184	1,992,988,858	2,513,080,615	0	32,858,935,657
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2024	471,587,833	0	0	0	471,587,833
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	471,587,833				471,587,833
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024	0	2,513,080,615	-379,229,105	0	2,133,851,510
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,133,851,510		2,133,851,510
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,513,080,615	-2,513,080,615		0
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2024	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2024	28,824,454,017	4,506,069,473	2,133,851,510	0	35,464,375,000

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 Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Flujos de Efectivo Del 1° de enero al 30 de junio 2024 y 2023 (Pesos)		
Concepto	2024	2023
Flujo de Efectivo de las Actividades de la Operación		
Origen	7,823,696,720	15,159,250,701
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	6,146,322,442	10,993,424,521
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	545,555,613	1,171,834,948
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	733,515,954	1,978,519,117
Otros Orígenes de Operación	398,302,711	1,015,472,115
Aplicación	4,428,798,114	10,307,891,905
Servicios Personales	1,835,442,456	3,897,429,980
Materiales y Suministros	259,763,227	590,692,737
Servicios Generales	1,595,738,910	4,920,003,869
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	91,982,828
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	737,853,521	807,782,491
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	3,394,898,606	4,851,358,796
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	3,621,369,004	12,784,708,535
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	3,621,369,004	12,784,708,535
Aplicación	6,705,077,597	17,822,289,316
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,339,988,509	13,949,454,452
Bienes Muebles	264,485,946	928,903,960
Otras Aplicaciones de Inversión	4,100,603,142	2,943,930,904
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-3,083,708,593	-5,037,580,781

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Flujos de Efectivo Del 1° de enero al 30 de junio 2024 y 2023 (Pesos)		
Concepto	2024	2023
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	30,226,214
Endeudamiento Neto		
Interno	0	30,226,214
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	221,694,547	460,730,432
Servicios de la Deuda		
Interno	221,694,547	460,730,432
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Fujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-221,694,547	-430,504,218
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	89,495,466	-616,726,203
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	71,057,998	687,784,201
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	160,553,464	71,057,998

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

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

Informe de Pasivos Contingentes

45.16

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Informe sobre pasivos contingentes

- a. A la fecha de emisión de los estados financieros, la Institución está siendo sujeta a revisión, derivado de la visita domiciliaria por parte de la Administración General de Auditoría Fiscal Federal por el periodo del 01 de abril 2018 al 31 de diciembre de 2018; concluyendo con su respectiva Acta de Resolución, con una determinación crediticia; misma que se encuentra impugnada legalmente vía Recurso de Revocación. Con respecto a la visita domiciliaria de los periodos del 01 de julio 2020 al 31 de julio 2020 y 01 de junio 2021 al 30 de junio 2021, concluyeron con su Acta Final, se está en espera de la Resolución determinante.
- b. A la fecha de emisión de los estados financieros, la Institución tiene en proceso algunas demandas por daños y perjuicios; la más importante se describe a continuación:

La Compañía Aquos Promotora de Infraestructura, S. A. P. I. de C. V., correspondiente a la cancelación del contrato que se celebró con la Institución para llevar a cabo el Acueducto Monterrey VI; sin embargo, dicha obra fue suspendida en 2014, por lo tanto, la demandante le exige a la Institución el pago de \$3,500mdp como indemnización por daño moral, pago de gastos y costas y demás accesorios. A la fecha continúa en proceso este litigio y de acuerdo con el marco normativo emitido el CONAC, no existen elementos para registrar una provisión en sus estados financieros al 30 de junio de 2024.

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

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

Información Presupuestaria

45.18

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

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

Estado Analítico de Ingresos

Del 1o. de enero al 30 de Junio 2024

(Cifras en Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	13,957,907,891	16,331,687,861	30,289,595,752	7,280,379,123	6,686,799,297	-7,271,108,594
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,394,405,065	-1,244,725,729	3,018,179,335	632,459,600	632,459,600	-1,761,945,465
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	80,034,483	653,481,471	813,550,437	733,515,954	733,515,954	653,481,471
Ingresos Derivados de Financiamientos	1,811,640,999	-1,802,400,000	9,240,999	0	0	-1,811,640,999
Total	18,243,988,438	13,938,043,603	34,130,566,524	8,646,354,676	8,052,774,851	-10,191,213,587
				Ingresos excedentes		
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	-1	-2	(3=1+2)	-4	-5	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	2,474,439,548	-591,244,258	3,831,729,772	1,365,975,554	1,365,975,554	-1,108,463,994
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,394,405,065	-1,244,725,729	3,018,179,335	632,459,600	632,459,600	-1,761,945,465
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	80,034,483	653,481,471	813,550,437	733,515,954	733,515,954	653,481,471
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organismos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	13,957,907,891	16,331,687,861	30,289,595,752	7,280,379,123	6,686,799,297	-7,271,108,594
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	13,957,907,891	16,331,687,861	30,289,595,752	7,280,379,123	6,686,799,297	-7,271,108,594
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	1,811,640,999	-1,802,400,000	9,240,999	0	0	-1,811,640,999
Ingresos Derivados de Financiamientos	1,811,640,999	-1,802,400,000	9,240,999	0	0	-1,811,640,999
Total	18,243,988,438	13,938,043,603	34,130,566,524	8,646,354,676	8,052,774,851	-10,191,213,587
				Ingresos excedentes		

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1o. de enero al 30 de Junio 2024
(Cifras en 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.						
DIRECCION GENERAL	3,745,707	-1,234,688	2,511,019	1,064,210	831,681	1,446,810
DIRECCION ADJUNTA (Ingeniería, Operaciones, Saneamiento, Tecnologías, Calidad del Agua, Planeación Hídrica, Gestión Estratégica)	6,422,809,385	4,533,955,433	10,956,764,818	5,306,101,298	4,186,240,460	5,650,663,520
DIRECCION DE ADMINISTRACION	715,595,533	121,908,040	837,503,574	402,484,017	267,034,079	435,019,556
DIRECCION DE FINANZAS	3,303,297,257	-1,323,664,221	1,979,633,036	397,229,696	385,435,641	1,582,403,340
DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS	4,850,577,084	42,982,533	4,893,559,616	2,191,688,140	2,062,153,309	2,701,871,476
DIRECCION COMERCIAL	252,400,225	37,126,900	289,527,125	161,497,753	87,044,128	128,029,372
DIRECCION JURIDICA	8,633,325	-3,148,377	5,484,948	1,832,956	1,258,315	3,651,992
COORDINACION EJECUTIVA	73,448,083	87,242,258	160,690,341	102,171,126	94,584,606	58,519,215
COORDINACION DE AUDITORIA INTERNA	812,283	-108,405	703,878	312,564	304,052	391,314
TOTAL DEL EGRESO	15,631,318,883	3,495,059,472	19,126,378,355	8,564,381,759	7,084,886,270	10,561,996,595

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1o. de enero al 30 de Junio 2024
(Cifras en pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Servicios Personales	4,677,806,600	-29,497,539	4,648,309,061	2,050,642,279	1,937,075,194	2,597,666,782
Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	1,495,839,295	-396,000	1,495,443,295	727,862,344	727,645,254	767,580,951
Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	10,408,909	362,000	10,770,909	5,351,376	5,351,376	5,419,533
Remuneraciones Adicionales y Especiales	478,738,382	-43,781,626	434,956,756	131,238,085	131,207,703	303,718,672
Seguridad Social	571,082,236	-313,700	570,768,536	276,087,853	276,087,853	294,680,683
Otras prestaciones Sociales y Económicas	2,121,737,778	14,631,787	2,136,369,565	910,102,622	796,783,008	1,226,266,943
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos al Servidor Público	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	715,958,671	29,898,118	745,856,789	258,312,358	130,707,977	487,544,432
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	38,481,691	-7,823,151	30,658,540	11,802,024	2,094,559	18,856,517
Alimentos y Utensilios	1,028,239	616,751	1,644,990	1,165,968	12,341	479,023
Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización	10,800	-6,750	4,050	0	0	4,050
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	241,184,581	-17,941,100	223,243,481	81,151,264	24,783,511	142,092,216
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	173,571,228	79,246,860	252,818,088	57,478,927	41,441,173	195,339,162
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	112,863,073	-2,329,433	110,533,640	53,495,630	45,809,873	57,038,010
Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	79,337,077	-10,187,602	69,149,475	28,178,867	11,517,155	40,970,608
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	69,481,983	-11,677,458	57,804,525	25,039,678	5,049,367	32,764,847
Servicios Generales	4,536,705,412	109,757,324	4,646,462,735	1,596,411,220	1,356,474,935	3,050,051,516
Servicios Básicos	1,624,200,176	375,045,372	1,999,245,548	865,767,011	861,099,313	1,133,478,537
Servicios de Arrendamiento	166,018,343	14,561,120	180,579,463	54,719,180	28,230,234	125,860,283
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	346,787,555	-14,012,203	332,775,353	36,867,910	25,923,934	295,907,443
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	133,125,560	-31,338,593	101,786,967	54,510,629	41,433,935	47,276,338
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,179,886,740	-241,898,419	937,988,321	206,805,850	101,358,656	731,182,472
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	55,417,492	20,388,583	75,806,075	31,325,046	26,102,770	44,481,029
Servicio de Traslado y Viáticos	9,534,583	-7,076,246	2,458,336	845,651	815,753	1,612,685
Servicios Oficiales	11,247,809	-4,770,321	6,477,488	3,847,043	3,765,230	2,630,445
Otros Servicios Generales	1,010,487,154	-1,141,969	1,009,345,185	341,722,900	267,745,109	667,622,285
Total del Egreso Hoja 1	9,930,470,683	110,157,903	10,040,628,586	3,905,365,857	3,424,258,106	6,135,262,729

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1o. de enero al 30 de Junio 2024
(Cifras en pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	237,295,846	395,409,194	632,705,040	231,156,389	134,791,064	401,548,651
Mobiliario y Equipo de Administración	26,731,215	8,502,910	35,234,125	3,131,123	90,370	32,103,002
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	22,426,570	2,593,540	25,020,110	13,285,792	3,994,871	11,734,318
Vehículos y Equipo de Transporte	0	4,524,650	4,524,650	0	0	4,524,650
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	184,628,954	250,492,711	435,121,665	203,585,456	130,705,823	231,536,210
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	103,225,633	103,225,633	0	0	103,225,633
Activos Intangibles	3,509,107	26,069,749	29,578,856	11,154,019	0	18,424,837
Inversión Pública	3,813,002,905	367,292,973	4,180,295,877	1,244,692,668	1,125,886,433	2,935,603,210
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	355,364,790	2,360,426,414	2,715,791,203	638,617,539	585,889,699	2,077,173,664
Obra Pública en Bienes Propios	3,457,638,115	-1,993,133,441	1,464,504,674	606,075,129	539,996,734	858,429,545
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Total del Egreso Hoja 1+2	13,980,769,434	872,860,070	14,853,629,503	5,381,214,914	4,684,935,602	9,472,414,590

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1o. de enero al 30 de Junio 2024
(Cifras en pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	1,012,502,296	- 396,786,585	615,715,712	-	-	615,715,712
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomiso y Mandatos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales	1,012,502,296	-396,786,585	615,715,712	0	0	615,715,712
Participaciones y Aportaciones	550,000	0	550,000	0	0	550,000
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	550,000	0	550,000	0	0	550,000
Deuda Pública	637,497,153	3,018,985,987	3,656,483,140	3,183,166,846	2,399,950,668	473,316,294
Amortización de la Deuda Pública	138,344,337	-47	138,344,290	63,571,409	63,571,409	74,772,882
Intereses de la Deuda Pública	494,318,552	-163,916,905	330,401,647	156,504,072	150,498,150	173,897,575
Comisión de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	4,834,264	-1,473,916	3,360,348	943,216	943,216	2,417,132
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	3,184,376,854	3,184,376,854	2,962,148,149	2,184,937,893	222,228,705
Total del Egreso Hoja 1+2+3	15,631,318,883	3,495,059,472	19,126,378,355	8,564,381,759	7,084,886,270	10,561,996,595

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1o. de enero al 30 de Junio 2024
(Cifras en pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Gasto Corriente	9,388,989,176	80,063,217	9,469,052,393	3,639,118,268	3,166,058,120	5,829,934,125
Gasto de Capital	5,062,801,047	396,010,268	5,458,811,315	1,481,294,433	1,265,173,986	3,977,516,883
Amortización de la deuda y Disminución de Pasivos	637,497,153	3,018,985,987	3,656,483,140	3,183,166,846	2,399,950,668	473,316,294
Pensiones y Jubilaciones	541,481,507	0	541,481,507	260,802,213	253,703,496	280,679,294
Participaciones	550,000	0	550,000	0	0	550,000
Total del Egreso	15,631,318,883	3,495,059,472	19,126,378,355	8,564,381,759	7,084,886,270	10,561,996,595

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1o. de enero al 30 de Junio 2024
(Cifras en pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3 4)
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación						
Justicia						
Coordinación Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de orden Público y Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
Desarrollo Social	14,993,821,730	476,073,485	15,469,895,215	5,381,214,914	4,684,729,216	10,088,680,301
Protección Ambiental	2,182,469,990	-207,167,680	1,975,302,309	439,339,648	355,364,173	1,535,962,661
Vivienda y Servicios de la Comunidad	12,811,351,740	683,241,166	13,494,592,905	4,941,875,265	4,329,365,043	8,552,717,640
Salud						
Recreación Cultura y otras Manifestaciones Sociales						
Educación Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y otros Asuntos Económicos						
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	637,497,153	3,018,985,987	3,656,483,140	3,183,166,846	2,400,157,054	473,316,294
Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	637,497,153	-165,390,867	472,106,286	221,018,696	215,012,774	251,087,589
Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	3,184,376,854	3,184,376,854	2,962,148,149	2,185,144,280	222,228,705
Total del Egreso	15,631,318,883	3,495,059,472	19,126,378,355	8,564,381,759	7,084,886,270	10,561,996,595

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Endeudamiento Neto
Del 1o. de enero al 30 de Junio 2024
(Cifras en pesos)

Identificación del Crédito o Instrumento	Colocación	Amortización	Endeudamiento neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
CREDITO BANORTE 1-911053	820,512,840	30,769,230	789,743,610
CREDITO BANOBRAS 2-911063	1,209,451,647	8,417,825	1,201,033,822
CREDITO BBVA 1 (PARTE DE 2o FINANC POR \$1250 MDP)-911073	549,988,850	3,025,551	546,963,299
CREDITO BANOBRAS 1-911083	1,792,642,968	16,799,968	1,775,843,000
CREDITO BBVA 2-911093	399,993,600	2,400	399,991,200
BANORTE 3-911003	249,638,540	759,406	248,879,134
BANORTE 4-911103	48,192,700	3,797,028	44,395,671
Total de Créditos Bancarios	5,070,421,144	63,571,409	5,006,849,736
Otros Instrumentos de Deuda			
Total de otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	5,070,421,144	63,571,409	5,006,849,736

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Intereses de la Deuda
Del 1o. de enero al 30 de Junio 2024
(Cifras en Pesos)

Identificación del Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
INTERESES CREDITO BANORTE	48,484,208	45,392,783
INTERESES CREDITO BANOBRAS 2 (*)	73,061,115	71,089,777
INTERSES CREDITO BBVA1 (*)	33,186,677	32,290,645
INTERSES CREDITO BBVA2 (*)	24,251,596	23,594,110
INTERESES CREDITO BANORTE 3 (*)	3,031,926	2,950,427
INTERESES CREDITO BANORTE 4 (*)	14,960,214	14,558,149
INTERESES CREDITO BANOBRAS 1	108,019,864	105,105,367
Total de Créditos Bancarios	304,995,599	294,981,258
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	304,995,599	294,981,258

(*) *Intereses capitalizables*

Cifras no incluyen ADEFAS por \$6'560,129.12

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1o. de enero al 30 de Junio 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	16,432,347,439	8,646,354,676	8,052,774,851
1. Ingresos del Gobierno Entidad Federativa ¹	16,432,347,439	8,646,354,676	8,052,774,851
2. Ingresos Sector Paraestatal ¹	0	0	0
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	15,492,974,546	8,500,810,351	7,021,314,862
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	15,492,974,546	8,500,810,351	7,021,314,862
4. Egresos del Sector Paraestatal ¹	0	0	0
III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit) (III=I-II)	939,372,893	145,544,325	1,031,459,989

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit)	939,372,893	145,544,325	1,031,459,989
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de Deuda	499,152,816	157,447,288	151,441,366
V. Balance Primario (Superavit o Déficit) (V=III-IV)	440,220,077	-11,902,962	880,018,623

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
A. Financiamiento	1,811,640,999	0	0
B. Amortización de la Deuda	138,344,337	63,571,409	63,571,409
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C=A-B)	1,673,296,662	-63,571,409	-63,571,409

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

Información Programática

45.29

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Gasto por Categoría Programática
Del 1o. de enero al 30 de Junio 2024
(Cifras en 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	3,283,746,453	3,283,746,453	880,374,051	835,574,324	2,403,372,402
Sujetos o Reglas de Operación	0	2,426,711,632	2,426,711,632	505,513,950	462,226,235	1,921,197,682
Otros Subsidios		857,034,821	857,034,821	374,860,101	373,348,089	482,174,719
Desempeño de las Funciones	14,993,821,730	-2,807,672,968	12,186,148,762	4,500,840,863	3,849,361,278	7,685,307,899
Prestación de Servicios Públicos	14,993,821,730	-3,039,097,611	11,954,724,119	4,492,691,919	3,846,028,929	7,462,032,200
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		231,424,643	231,424,643	8,148,943	3,332,349	223,275,700
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia Institucional						
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión						
Operaciones ajenas						
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional						
Desastres Naturales						
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones						
Aportaciones a la seguridad social						
Aportaciones a fondos de estabilización						
Aportaciones a fondos de inversión y re-estructura de pensiones						
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado						
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Costo financiero, deuda o apoyo de deudores y ahorradores de la banca	637,497,153	-165,390,867	472,106,286	221,018,696	215,012,774	251,087,589
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	3,184,376,854	3,184,376,854	2,962,148,149	2,184,937,893	222,228,705
Total del Egreso	15,631,318,883	3,495,059,472	19,126,378,355	8,564,381,759	7,084,886,270	10,561,996,595

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

Programas y Proyectos de Inversión

45.31

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Informe de Programas y Proyectos de Inversión
Del 1o. de enero al 30 de junio 2024
(Cifras en Pesos)

Nombre de Proyecto	Egresos				
	Aprobado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)
Recursos Propios	2,677,957,981	(566,463,279)	2,111,494,703	707,274,254	597,205,425
PI08 Presa Libertad Planta de Bombeo	0	450,000,000	450,000,000	0	0
PI11 Acueducto El Cuchillo II Voltrak Cert. 7-12	0	432,339,724	432,339,724	431,839,724	431,839,724
PI08 Presa Libertad	0	367,881,290	367,881,290	159,909,253	146,750,834
PRODDER 2024	0	224,943,294	224,943,294	0	0
PROAGUA 2024 - Presa Libertad	0	207,974,138	207,974,138	0	0
PI54 Micro medición	98,000,000	0	98,000,000	51,940,000	0
PI49 SAP	40,000,000	410,000	40,410,000	4,886,818	0
PI11 Acueducto El Cuchillo II	0	37,225,347	37,225,347	0	0
PI42 Cumplimiento de la Norma 001-Semamat-2021 en los sistemas de tratamiento de aguas residuales del estado de Nuevo León	67,264,341	(33,022,603)	34,241,738	3,090,000	0
PROAGUA 2024	0	29,523,190	29,523,190	0	0
Suministro e Instalación Desarenador tipo Vortex	0	27,357,350	27,357,350	0	0
PI81 Reúso potable indirecto / Agua Regenerada	149,000,000	(125,979,955)	23,020,045	4,294,600	4,294,600
PI43 Modernización y ampliación de laboratorio de calidad de Agua	22,800,000	0	22,800,000	13,879,397	4,085,241
PI55 Medidores ART 130	13,563,393	0	13,563,393	0	0
PI27 Atención de fugas no visibles a través de la detección y reparación de fugas	0	11,601,000	11,601,000	11,601,000	0
Sustitución de Climas Centrales	0	10,876,500	10,876,500	0	0
PI11 AC II - Recelk Supervisión y Sum Equipo Eléctrico	0	10,581,140	10,581,140	10,440,657	7,533,709
Equipos de cómputo	0	8,330,000	8,330,000	0	0
PI66 Gestión de Activos e Instrumentación	0	7,412,365	7,412,365	0	0
Finiquito Suministro Mangas de Rehabilitación, mangas soporte y láminas deslizantes	0	6,731,223	6,731,223	0	0
Equipamiento Pozo Citrofrut I, II y III y Línea de Conducción y Bayoneta de Acero Montemorelos	0	6,236,323	6,236,323	37,638	0
Estudio y Proyecto Construcción de Emisor Planta Tratamiento Aguas Residuales	0	5,725,770	5,725,770	4,847,630	0
Acciones de Emergencia - Mejora Eficiencia	0	2,969,959	2,969,959	1,201,483	1,201,483
Adecuación y Mantenimiento Sanitarios	0	2,231,736	2,231,736	0	0
PI86 Transformación tecnológica y digital de SADM	46,090,000	(43,884,500)	2,205,500	2,205,500	0
PI11 ACII - Análisis Costo Beneficio	0	1,457,500	1,457,500	1,457,500	1,457,500
Cierre de contrato Aparural 2023 (Basa Ingeniería y Proyectos Ambientales)	0	1,275,421	1,275,421	1,275,421	0
PI64 OMNICANAL	0	1,050,000	1,050,000	0	0
PI68 Mejoras de oficinas SADM	800,000	0	800,000	0	0
PI08 Presa Libertad Gastos Incidentales	0	742,500	742,500	742,500	0
PI11 AC II - Gastos Incidentales	0	500,000	500,000	0	0
PI88 Programa de estimulación de lluvias	154,000	(58,240)	95,760	0	0
PI63 Proyecto de gestión y control archivística	0	80,007	80,007	80,004	0
FONADIN	0	70,575	70,575	0	0
Intereses Capitalizables (Carga Inicial)	355,364,790	(355,364,790)	0	0	0
Bolsa Contrapartidas PRODDER, PROAGUA y CA	243,467,813	(243,467,813)	0	0	0
PI80 Monitoreo y control de descargas	6,298,000	(6,298,000)	0	0	0
PI90 Estudio diagnóstico de la Planta Potabilizadora San Roque	10,000,000	(10,000,000)	0	0	0
Pago ACII y Voltrak	1,590,386,446	(1,590,386,446)	0	0	0
PI51 Seguridad Inteligente Institucional (SII)	5,610,000	(5,610,000)	0	0	0
PI10 Rehabilitación del Acueducto El Cuchillo I	8,575,592	(8,575,592)	0	0	0
PI53 Monitoreo de descargas industriales y comerciales	15,000,000	(15,000,000)	0	0	0
Otros Proyectos SADM	5,583,607	15,658,310	21,241,917	3,545,128	42,335
Recursos Crediticios	1,802,400,000	(1,721,838,553)	80,561,447	44,165,081	0
PI11 ACII - Control Supervisorio	0	80,561,447	80,561,447	44,165,081	0
PI43 Modernización y ampliación de laboratorio de calidad de Agua Monterrey V (Primera Etapa)	1,100,000,000	(1,100,000,000)	0	0	0
Válvulas para reforzamiento de Acueducto Cuchillo I y ZMM	277,184,978	(277,184,978)	0	0	0
Ampliación de capacidad de la potabilización de la PP San Roque	263,315,022	(263,315,022)	0	0	0
PI33 Diseño y construcción de nueva central de operaciones Pesquería	100,000,000	(100,000,000)	0	0	0
Recursos Estatales	580,034,483	(522,491,379)	57,543,103	181,369	0
PI08 Presa Libertad - Redistribución Suministro Bombeo	0	50,000,000	50,000,000	0	0
PROAGUA 2024 - Presa Libertad	0	7,543,103	7,543,103	181,369	0
Contrapartida Presa Libertad Anexo R16	431,034,483	(431,034,483)	0	0	0
PI81 Pago Reúso potable indirecto / Agua Regenerada	149,000,000	(149,000,000)	0	0	0
Recursos Federales	0	471,277,575	471,277,575	181,369	0
PRODDER 2024	0	224,943,294	224,943,294	0	0
PROAGUA 2024 - Presa Libertad	0	215,517,241	215,517,241	181,369	0
PROAGUA 2024	0	30,746,466	30,746,466	0	0
FONADIN	0	70,575	70,575	0	0
Subtotal Proyectos 2024	5,060,392,464	(2,339,515,635)	2,720,876,829	751,802,072	597,205,425
Refrendo de Proyectos anteriores al 2024	0	4,703,115,726	4,703,115,726	2,611,411,648	1,873,085,077
Total	5,060,392,464	2,363,600,091	7,423,992,555	3,363,213,720	2,470,290,501

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

Anexos

45.33

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

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

Relación de bienes muebles e inmuebles

45.34

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio al 30 de junio de 2024
(Pesos)
Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

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

45.35

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio al 30 de junio de 2024
(Pesos)
Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

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

45.36

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

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

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

45.37

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

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

Esquemas Bursátiles

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

Coberturas Financieras

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

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

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

BANOBRAS 1 (2,000 MDP)	
COMPRADOR	SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
VENDEDOR	BBVA MÉXICO, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA MEXICO
ACTIVO SUBYACENTE	TIIE
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	20 DE FEBRERO DEL 2024
FECHA DE INICIO	27 DE MAYO DEL 2024
FECHA DE VENCIMIENTO	26 DE MAYO DEL 2025
MONTO DE REFERENCIA	890,082,368.48 MXN
PRECIO DE EJERCICIO	13.500000%
PRIMA	561,209.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	22 DE FEBRERO DEL 2024

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

BANOBRAS 2 (1,250 MDP)	
COMPRADOR	SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
VENDEDOR	BBVA MÉXICO, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA MEXICO
ACTIVO SUBYACENTE	TIIE
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	20 DE FEBRERO DEL 2024
FECHA DE INICIO	25 DE MARZO DEL 2024
FECHA DE VENCIMIENTO	25 DE MARZO DEL 2025
MONTO DE REFERENCIA	602,228,775.71 MXN
PRECIO DE EJERCICIO	13.000000%
PRIMA	382,007.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	22 DE FEBRERO DEL 2024

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

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

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

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

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

45.40

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

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

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

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

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

45.41

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

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

Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas

45.42

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

**Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Relación de cuentas bancarias productivas específicas al 30 de junio 2024**

Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
APARURAL 2020	BANORTE	1095852279
AGUA LIMPIA 2020	BANORTE	1095852297
PTAR 2020	BANORTE	1095852288
AGUA LIMPIA-EMERGENTE 2020	BANORTE	1095852345
PROAGUA-2021	BANORTE	1139931809
PROAGUA-2021 RP	BANORTE	1121551127
CAP AMB DES SUST 2021	BANORTE	1139929093
PRODDER 2021	BANORTE	1139934239
PROAGUA-2022 RF	BANORTE	1171381963
PROAGUA-2022 RP	BANORTE	1171381972
EGRESOS PROG CULT DEL AGUA 2022	BANORTE	1182901675
EGRESOS PRODDER 2022	BANORTE	1176807105
PROAGUA-2023 RF	BANORTE	1224099212
PROAGUA-2023 RP	BANORTE	1224099285
EGRESOS PROG CULT DEL AGUA 2023	BANORTE	1229376721
EGRESOS PRODDER 2023	BANORTE	1224099379
PROAGUA 2024 RF	BANORTE	1264220302
PROAGUA 2024 RP	BANORTE	1264220320
CULTURA DEL AGUA 2024	BANORTE	1266460803

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

Ley de Disciplina Financiera

45.44

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Detallada-LDF Al 30 de junio 2024 y 2023 (Pesos)					
Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	160,553,464	71,057,998	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	1,329,377,741	4,429,373,095
a1) Efectivo	2,538,059	2,525,405	a1) Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	58,505,827	56,685,533
a2) Bancos/Tesorería	70,350,282	-34,867,474	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	771,998,618	3,677,757,411
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	87,665,123	103,400,067	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	10,014,341	10,685,602
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	427,082,428	423,748,888
			a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	61,776,527	260,495,661
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	9,071,636,567	8,081,000,968	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	7,792,417,347	7,163,058,999	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	58,217,069	59,223,584	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	959,597,049	858,718,385			
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c= c1+c2)	74,779,655	138,351,064
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	261,405,101	0	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	74,779,655	138,351,064
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
			d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	451,899,217	574,132,437	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	1,031,443,143	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	451,460,185	573,641,672	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	44,977,839	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e3) Otros pasivos Diferidos a Corto Plazo	986,465,304	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0			
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	439,032	490,765	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	135,593,992	0
			f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	135,593,992	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f5) Otros Fondos de terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0			
			g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	507,558,452	35,506,864
e. Almacenes	225,472,561	227,359,283	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-3,849,582,583	-3,478,160,819	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	507,558,452	35,506,864
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-3,849,582,583	-3,478,160,819			
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
			h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	1,399,403	1,399,403	h2) Recaudación por Participar	0	0
g1) Valores en Garantía	1,399,403	1,399,403	h3) Otros pasivos Circulantes	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0			
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	IIA. Total de Activos Circulantes (IIA= a+b+c+d+e+f+g)	6,061,378,629	5,476,789,270
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0			
			IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA= a+b+c+d+e+f+g+h)	3,078,752,983	4,603,231,023
IIA. Total de Activos Circulantes (IIA= a+b+c+d+e+f+g)	6,061,378,629	5,476,789,270			
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,451,009,529	1,483,346,781	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	14,057,165,165	13,639,108,295
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,808,283,619	2,002,796,362	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	82,679,086,822	80,752,997,002	c. Deuda Pública a Largo Plazo	4,932,070,081	4,932,070,081
d. Bienes Muebles	7,573,372,923	7,308,886,977	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	551,468,571	540,825,124	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	268,454,681	264,908,889
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-32,888,739,896	-32,199,043,368	f. Provisiones a Largo Plazo	9,435,042,287	9,068,344,203
g. Activos Diferidos	0	0			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
i. Otros Activos no Circulantes	0	0			
			II. Total del Pasivo (II=IIA+IIB)	31,771,485,197	32,507,662,491
IIB. Total de Activos no Circulantes (IIB= a+b+c+d+e+f+g+h+i)	61,174,481,568	59,889,808,878			

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Detallada-LDF Al 30 de junio 2024 y 2023 (Pesos)					
Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO					
			III.A. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (III A=a+b+c)	28,824,454,017	28,352,866,184
			a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	17,833,130,155	17,833,130,155
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,991,323,862	10,519,736,029
			III.B. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (III B=a+b+c+d+e)	6,639,920,983	4,506,069,473
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,133,851,510	2,513,080,615
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	4,506,069,473	1,992,988,858
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			III.C. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de La Hacienda Pública/Patrimonio (III C=a+b)	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III=III A+III B+III C)	35,464,375,000	32,858,935,657
I. Total del Activo (I=IA+IB)	67,235,860,197	65,366,598,148	IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV=II+III)	67,235,860,197	65,366,598,148

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Informe Analítico de la Deuda y Otros Pasivos - LDF Del 1° de enero al 30 de junio 2024 (Pesos)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de Diciembre de 2023 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e+f+g	Pago de Intereses del Periodo	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo
1. Deuda Pública (1=A+B)	5,070,421,145	0	-63,571,408	0	5,006,849,736	305,666,860	943,216
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	138,351,064	0	-63,571,408	0	74,779,656	305,666,860	943,216
a1) Instituciones de Crédito							
BANORTE	70,974,513		-35,325,664	0	35,648,849	66,959,917	0
COFIDAN	0		0	0	0	0	0
BANOBRAS	52,182,074		-25,217,793	0	26,964,281	181,229,735	943,216
BBVA	15,194,477		-3,027,951	0	12,166,526	57,477,208	0
a2) Títulos y Valores	0		0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	4,932,070,081	0	0	0	4,932,070,081	0	0
b1) Instituciones de Crédito							
BANORTE	1,047,369,567	0	0	0	1,047,369,567	0	0
COFIDAN	0	0	0	0	0	0	0
BANOBRAS	2,949,912,541	0	0	0	2,949,912,541	0	0
BBVA	934,787,973	0	0	0	934,787,973	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	27,437,241,346	-672,605,886	0	0	26,764,635,461	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	32,507,662,491	-672,605,886	-63,571,408	0	31,771,485,197	305,666,860	943,216
4.- Deuda Contingente (informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Deuda Contingente 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Deuda Contingente XX	0	0	0	0	0	0	0
5.- Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero (informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0	0	0	0	0	0	0

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF
Del 1o de enero al 30 de junio 2024
(Pesos)
Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de Inicio de Operación del Proyecto (e)	Fecha de Vencimiento (f)	Monto de la Inversión Pactado (g)	Plazo Pactado (h)	Monto Promedio Mensual del Pago de la Contraprestación (i)	Monto Promedio Mensual del Pago de la Contraprestación correspondiente al Pago de la Inversión (j)	Monto Pagado de la Inversión al 30 de junio 2024 (k)	Monto Pagado de la Inversión Actualizado al 30 de junio 2024 (l)	Saldo Pendiente por Pagar de la Inversión al 30 de junio 2024 (m=g-l)
A. Asociaciones Público Privadas										
(APP's) (A= a+b+c+d)										
a) APP 1	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
b) APP 2	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
c) APP 3	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
d) APP XX	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
B. Otros Documentos (B= a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
b) Otro Instrumento 2	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
c) Otro Instrumento 3	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
d) Otro Instrumento XX	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)										
	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Balance Presupuestario - LDF
Del 1o. de enero al 30 de junio 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A. Ingresos Totales (A=A1+A2+A3)	18,105,644,101	8,582,783,268	7,989,203,442
A1. Ingresos de libre Disposición	14,037,942,374	8,013,895,077	7,420,315,251
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	2,394,405,065	632,459,600	632,459,600
A3. Financiamiento Neto	1,673,296,662	-63,571,409	-63,571,409
B. Egresos presupuestarios (B=B1+B2)	15,492,974,546	8,500,810,351	7,021,314,862
B1. Gasto no Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	15,492,974,546	8,002,384,729	6,555,529,926
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir la Deuda Pública)	0	498,425,622	465,784,935
C. Remanente del Ejercicio Anterior (C=C1+C2)	2,055,336,629	2,962,148,149	2,184,937,893
C1. Remanente de Ingresos de Libre Disposición aplicados al periodo	1,996,202,845	2,903,001,859	2,137,800,376
C2. Remanente de transferencias Federales Etiquetadas Aplicadas en el periodo	59,133,784	59,146,290	47,137,518
I. Balance Presupuestario (I=A-B+C)	4,668,006,184	3,044,121,067	3,152,826,474
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II=I-A3)	2,994,709,522	3,107,692,475	3,216,397,883
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III=II-C)	939,372,893	145,544,326	1,031,459,989

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E=E1+E2)	499,152,816	157,447,288	151,441,366
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	499,152,816	157,447,288	151,441,366
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0
IV. Balance primario (IV=III+E)	1,438,525,709	302,991,614	1,182,901,355

Concepto	Estimado /Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
F. Financiamiento (F=F1+F2)	1,811,640,999	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos libre Disposición	1,811,640,999	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G. Amortización de la Deuda (G=G1+G2)	138,344,337	63,571,409	63,571,409
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto no Etiquetado	138,344,337	63,571,409	63,571,409
G12 Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
A3. Financiamiento Neto (A3=F-G)	1,673,296,662	-63,571,409	-63,571,409

Concepto	Estimado /Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	14,037,942,374	8,013,895,077	7,420,315,251
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1=F1-G1)	1,673,296,662	-63,571,409	-63,571,409
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	1,811,640,999	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto no Etiquetado	138,344,337	63,571,409	63,571,409
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	15,492,974,546	8,002,384,729	6,555,529,926
C1. Remanentes de Ingresos de la Libre Disposición aplicados en el periodo	1,996,202,845	2,903,001,859	2,137,800,376
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V=A1+A3.1 -B1+C1)	2,214,467,335	2,850,940,799	2,939,014,292
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin financiamiento (V=A1+A3.1 -B1+C1)	541,170,673	2,914,512,207	3,002,585,700

Concepto	Estimado /Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	2,394,405,065	632,459,600	632,459,600
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	498,425,622	465,784,935
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicadas en el periodo	59,133,784	59,146,290	47,137,518
VII. Balance Presupuestario Recursos Etiquetados (VII=A2+A3.2-B2+C2)	2,453,538,849	193,180,268	213,812,182
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento neto (VIII=VII+A3.2)	2,453,538,849	193,180,268	213,812,182

45.50

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF
Del 1o. de enero al 30 de Junio 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
A.Impuestos						
B.Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
C.Contribuciones de Mejoras						
D.Derechos						
E.Productos						
F.Aprovechamientos						
G.Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios	13,957,907,891	16,331,687,861	30,289,595,752	7,280,379,123	6,686,799,297	-7,271,108,504
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 Repesos-Intermedios						
i5) Otros Incentivos Económicos						
J. Transferencias y Asignaciones	80,034,483	653,481,471	733,515,953.82	733,515,954	733,515,954	653,481,471
K. Convenios						
k1) Otros Convenios y Subsidios						
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=l1+l2)						
l1) Participaciones en Ingresos Locales						
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición						
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	14,037,942,374	16,985,169,332	31,023,111,706	8,013,895,077	7,420,315,251	-6,617,627,123
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	-	-	-	-	-	-
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo						
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud						
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social						
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal						
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples						
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos						
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal						
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas						
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)						
b1) Convenios de Protección Social en Salud						
b2) Convenios de Descentralización						
b3) Convenios de Reasignación						
b4) Otros Convenios y Subsidios						
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)						
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos						
c2) Fondo Minero						
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones						
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	2,394,405,065	1,244,725,729	1,149,679,335	632,459,600	632,459,600	-1,761,945,465
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	2,394,405,065	1,244,725,729	1,149,679,335	632,459,600	632,459,600	-1,761,945,465
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	1,811,640,999	1,802,400,000	9,240,999			-1,811,640,999
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	1,811,640,999	1,802,400,000	9,240,999			-1,811,640,999
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	18,243,988,438	13,938,043,603	32,182,032,041	8,646,354,676	8,052,774,851	-10,191,213,587
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	1,811,640,999	1,802,400,000	9,240,999			-1,811,640,999
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas						
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	1,811,640,999	1,802,400,000	9,240,999			-1,811,640,999

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)-LDF
Del 1o. de enero al 30 de Junio 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
I. Gasto No Etiquetado (I= A+B+C+D+E+F+G+H+I)	15,631,318,883	1,634,541,433	17,265,860,316	8,065,956,137	6,619,101,335	9,199,904,179
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	4,677,806,600	-29,497,539	4,648,309,061	2,050,642,279	1,937,075,194	2,597,666,782
a1 Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	1,495,839,295	-396,000	1,495,443,295	727,862,344	727,645,254	767,580,951
a2 Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	10,408,909	362,000	10,770,909	5,351,376	5,351,376	5,419,533
a3 Remuneraciones Adicionales y Especiales	478,738,382	-43,781,626	434,956,756	131,238,085	131,207,703	303,718,672
a4 Seguridad Social	571,082,236	-313,700	570,768,536	276,087,853	276,087,853	294,680,683
a5 Otras prestaciones Sociales y Económicas	2,121,737,778	14,631,787	2,136,369,565	910,102,622	796,783,008	1,226,266,943
a6 Provisiones	0	0	0	0	0	0
a7 Pago de Estímulos al Servidor Público	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	715,958,671	-88,263	715,870,408	244,425,580	113,964,530	471,444,829
b1 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	38,481,691	-8,305,336	30,176,355	11,802,024	2,094,559	18,374,331
b2 Alimentos y Utensilios	1,028,239	616,751	1,644,990	1,165,968	12,341	479,023
b3 Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización	10,800	-6,750	4,050	0	0	4,050
b4 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	241,184,581	-17,941,100	223,243,481	81,151,264	24,783,511	142,092,216
b5 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	173,571,228	49,742,665	223,313,893	43,592,149	24,697,725	179,721,744
b6 Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	112,863,073	-2,329,433	110,533,640	53,495,630	45,809,873	57,038,010
b7 Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	79,337,072	-10,187,602	69,149,470	28,178,867	11,517,155	40,970,608
b8 Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	69,481,983	-11,677,458	57,804,525	25,039,678	5,049,367	32,764,847
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	4,536,705,412	-38,067,730	4,574,773,142	1,524,929,323	1,284,993,038	3,049,843,819
c1 Servicios Básicos	1,624,200,176	303,563,476	1,927,763,651	794,285,114	799,617,417	1,133,478,537
c2 Servicios de Arrendamiento	166,018,343	14,561,120	180,579,463	54,719,180	28,230,234	125,860,283
c3 Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	346,787,555	-14,012,203	332,775,353	36,867,910	25,923,934	295,907,443
c4 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	133,125,560	-31,338,593	101,786,967	54,510,629	41,433,935	47,276,338
c5 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,179,886,740	-241,898,419	937,988,321	206,805,850	101,358,656	731,182,472
c6 Servicios de Comunicación Social y Publicidad	55,417,492	20,388,583	75,806,075	31,325,046	26,102,770	44,481,029
c7 Servicio de Traslado y Viáticos	9,534,583	-7,076,246	2,458,336	845,651	815,753	1,612,685
c8 Servicios Oficiales	11,247,809	-4,977,218	6,270,591	3,847,043	3,765,230	2,423,548
c9 Otros Servicios Generales	1,010,487,154	-1,142,769	1,009,344,385	341,722,900	267,745,109	667,621,485
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	0	0	0	0	0
d1 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2 Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3 Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4 Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5 Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0	0	0	0	0	0
d7 Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8 Donativos	0	0	0	0	0	0
d9 Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	237,295,846	257,558,318	494,854,164	166,084,701	69,719,375	328,769,463
e1 Mobiliario y Equipo de Administración	26,731,215	8,502,910	35,234,125	3,131,123	90,370	32,103,002
e2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	22,426,570	2,593,540	25,020,110	13,285,792	3,994,871	11,734,318
e4 Vehículos y Equipo de Transporte	0	4,524,650	4,524,650	0	0	4,524,650
e5 Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	184,628,954	140,352,314	324,981,268	138,513,767	65,634,135	186,467,501
e7 Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8 Bienes Inmuebles	0	75,515,155	75,515,155	0	0	75,515,155
e9 Activos Intangibles	3,509,107	26,069,749	29,578,856	11,154,019	0	18,424,837
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	3,813,002,905	-949,863,579	2,863,139,326	955,853,699	860,536,048	1,907,285,627
f1 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	355,364,790	1,151,853,627	1,507,018,416	399,162,452	366,219,322	1,107,855,965
f2 Obra Pública en Bienes Propios	3,457,638,115	-2,101,517,206	1,356,120,909	556,691,247	494,316,726	799,429,662
f3 Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	1,012,502,296	-621,729,878	390,772,418	0	0	390,772,418
g1 Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2 Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3 Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4 Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5 Inversiones en Fideicomiso y Mandatos	0	0	0	0	0	0
g6 Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7 Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales	1,012,502,296	-621,729,878	390,772,418	0	0	390,772,418
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	550,000	0	550,000	0	0	550,000
h1 Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2 Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3 Convenios	550,000	0	550,000	0	0	550,000
I. Deuda Pública	637,497,153	2,940,094,644	3,577,591,797	3,124,020,555	2,352,813,150	453,571,242
i1 Amortización de la Deuda Pública	138,344,337	-64	138,344,290	63,571,409	63,571,409	74,772,882
i2 Intereses de la Deuda Pública	494,318,552	-163,916,905	330,401,647	156,504,072	150,498,150	173,897,575
i3 Comisión de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4 Gastos de la deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5 Costo por Coberturas	4,834,264	-1,473,916	3,360,348	943,216	943,216	2,417,132
i6 Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	3,105,485,512	3,105,485,512	2,903,001,859	2,137,800,376	202,483,653

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)-LDF
Del 1o. de enero al 30 de Junio 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
I. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	0	1,860,518,039	1,860,518,039	498,425,622	465,784,935	1,362,092,416
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	29,986,381	29,986,381	13,886,778	16,743,447	16,099,603
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	482,185	482,185	0	0	482,185
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	29,504,195	29,504,195	13,886,778	16,743,447	15,617,418
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	71,689,593	71,689,593	71,481,897	71,481,897	207,697
c1) Servicios Básicos	0	71,481,897	71,481,897	71,481,897	71,481,897	0
c2) Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	0	0	0	0	0
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	0	0	0	0	0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7) Servicio de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0
c8) Servicios Oficiales	0	206,897	206,897	0	0	206,897
c9) Otros Servicios Generales	0	800	800	0	0	800
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0	137,850,876	137,850,876	65,071,688	65,071,688	72,779,188
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	110,140,398	110,140,398	65,071,688	65,071,688	45,068,709
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	27,710,479	27,710,479	0	0	27,710,479
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0	1,317,156,552	1,317,156,552	288,838,969	265,350,385	1,028,317,583
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	1,208,772,787	1,208,772,787	239,455,087	219,670,377	969,317,699
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	108,383,765	108,383,765	49,383,882	45,680,008	58,999,883
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	224,943,294	224,943,294	0	0	224,943,294
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	224,943,294	224,943,294	0	0	224,943,294
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	78,891,343	78,891,343	59,146,290	47,137,518	19,745,052
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	78,891,343	78,891,343	59,146,290	47,137,518	19,745,052
III. Total Egresos III=(I+II)	15,631,318,883	3,495,059,472	19,126,378,355	8,564,381,759	7,084,886,270	10,561,996,595

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa-LDF
Del 1o. de enero al 30 de Junio 2024
(Cifras en Pesos)

Clasificación Administrativa	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
2.1.1.2.6 - Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
3500540001-Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.						
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	15,631,318,883	1,634,541,433	17,265,860,316	8,065,956,137	6,619,101,335	9,199,904,179
DIRECCION GENERAL	3,745,707	-1,234,688	2,511,019	1,064,210	831,681	1,446,810
DIRECCION ADJUNTA (Ingeniería, Operaciones, Saneamiento, Tecnologías, Calidad del Agua, Planeación Hídrica, Gestión Estrat- gética)	6,422,809,385	3,211,935,090	9,634,744,475	4,807,675,676	3,720,455,525	4,827,068,799
DIRECCION DE ADMINISTRACION	715,595,533	121,908,040	837,503,574	402,484,017	267,034,079	435,019,556
DIRECCION DE FINANZAS	3,303,297,257	-1,862,161,917	1,441,135,340	397,229,696	385,435,641	1,043,905,644
DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS	4,850,577,084	42,982,533	4,893,559,616	2,191,688,140	2,062,153,309	2,701,871,476
DIRECCION COMERCIAL	252,400,225	37,126,900	289,527,125	161,497,753	87,044,128	128,029,372
DIRECCION JURIDICA	8,633,325	-3,148,377	5,484,948	1,832,956	1,258,315	3,651,992
Coordinación Ejecutiva	73,448,083	87,242,258	160,690,341	102,171,126	94,584,606	58,519,215
Coordinación de Auditoría Interna	812,283	-108,405	703,878	312,564	304,052	391,314
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	0	1,860,518,039	1,860,518,039	498,425,622	465,784,935	1,362,092,416
Dirección General	0	0	0	0	0	0
Dirección Adjunta (Ingeniería, Operaciones, Saneamiento, Tecnologías, Calidad del Agua, Planeación Hídrica, Gestión Estrat- gética)	0	1,322,020,343	1,322,020,343	498,425,622	465,784,935	823,594,720
Dirección de Administración	0	0	0	0	0	0
Dirección de Finanzas	0	538,497,696	538,497,696	0	0	538,497,696
Dirección de Recursos Humanos	0	0	0	0	0	0
Dirección Comercial	0	0	0	0	0	0
Dirección Jurídica	0	0	0	0	0	0
Coordinación Ejecutiva	0	0	0	0	0	0
Coordinación de Auditoría Interna	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos (III=I+II)	15,631,318,883	3,495,059,472	19,126,378,355	8,564,381,759	7,084,886,270	10,561,996,595

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)-LDF
Del 1o. de enero al 30 de Junio 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=3-4
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)	15,631,318,883	1,634,541,433	17,265,860,316	8,065,956,137	6,619,101,335	9,199,904,179
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación						
a2) Justicia						
a3) Coordinación Política de Gobierno						
a4) Relaciones Exteriores						
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios						
a6) Seguridad Nacional						
a7) Asuntos de Orden Público y Seguridad Interior						
a8) Otros Servicios Generales						
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6)	14,993,821,730	-1,305,553,211	13,688,268,519	4,941,935,582	4,266,288,185	8,746,332,937
b1) Protección Ambiental	2,182,469,990	-247,405,280	1,935,064,710	422,628,507	338,653,031	1,512,436,203
b2) Vivienda y Servicios de la Comunidad	12,811,351,740	-1,058,147,931	11,753,203,809	4,519,307,075	3,927,635,153	7,233,896,734
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)	637,497,153	2,940,094,644	3,577,591,797	3,124,020,555	2,352,813,150	453,571,242
d1) Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	637,497,153	-165,390,867	472,106,286	221,018,696	215,012,774	251,087,589
d2) Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
d3) Saneamiento del Sistema Financiero						
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores		3,105,485,512	3,105,485,512	2,903,001,859	2,137,800,376	202,483,653
II. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D)	0	1,860,518,039	1,860,518,039	498,425,622	465,784,935	1,362,092,416
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	1,781,626,696	1,781,626,696	439,279,332	418,647,418	1,342,347,364
b1) Protección Ambiental	0	40,237,599	40,237,599	16,711,142	16,711,142	23,526,458
b2) Vivienda y Servicios de la Comunidad	0	1,741,389,097	1,741,389,097	422,568,190	401,936,276	1,318,820,906
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	78,891,343	78,891,343	59,146,290	47,137,518	19,745,052
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	78,891,343	78,891,343	59,146,290	47,137,518	19,745,052
III. Total de Egresos (III=I+II)	15,631,318,883	3,495,059,472	19,126,378,355	8,564,381,759	7,084,886,270	10,561,996,595

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación de Servicios Personales por Categoría-LDF
Del 1o. de enero al 30 de Junio 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	4,677,806,600	-29,497,539	4,648,309,061	2,050,642,279	1,937,075,194	2,597,666,782
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	4,677,806,600	-29,497,539	4,648,309,061	2,050,642,279	1,937,075,194	2,597,666,782
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo						
c2) Personal Médico, Paramédico y afin						
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas Leyes Federales o reformas a las mismas (E=e1+e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o ley 1						
e2) Nombre del Programa o ley 2						
F. Sentencias Laborales Definitivas	0	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	0	0	0	0	0	0
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0	0	0	0	0	0
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo						
c2) Personal Médico, Paramédico y afin						
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas Leyes Federales o reformas a las mismas (E=e1+e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o ley 1						
e2) Nombre del Programa o ley 2						
F. Sentencias Laborales Definitivas	0	0	0	0	0	0
III. Total de Gastos en Servicios Personales (III=I+II)	4,677,806,600	- 29,497,539	4,648,309,061	2,050,642,279	1,937,075,194	2,597,666,782

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

**NOTAS
ESTADOS FINANCIEROS**

45.57

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

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

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Autorización e Historia

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

a). Histórico del Decreto de Creación. -

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

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

Decreto 18, publicado el 26 de diciembre de 1970;

Decreto 92, publicado el 28 de diciembre de 1977;

Decreto 61, publicado el 16 de junio de 1995;

Decreto 350, publicado el 16 de agosto de 2000;

Decreto 368, publicado el 10 de mayo del 2006;

Decreto 53, publicado el 07 de febrero del 2007;

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

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

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

b). Principales cambios en su estructura. -

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Organización y Objeto Social

- **Objeto social (Misión)**

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

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

- **Principal actividad**

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

- **Ejercicio fiscal**

El ejercicio o período fiscal de la Institución es de enero a diciembre del año de que se trate. La información que se muestra en el presente informe, corresponde al periodo comprendido del 1º de enero al 30 de junio de 2024.

- **Régimen Jurídico**

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

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

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

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

- **Estructura organizacional básica**

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

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros del 1 de enero al 30 de junio de 2024, que se acompañan, cumplen cabalmente las disposiciones establecidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) conforme a lo dispuesto por el Manual de Contabilidad Gubernamental, para mostrar una presentación razonable de la situación financiera de la Institución. La normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de contabilidad gubernamental, las normas internacionales de contabilidad para el sector público (NICSP), las Normas de Información Financiera (NIF) mexicanas son supletoriamente parte del Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG), cuando la ausencia de normatividad así lo requiera. En consecuencia, la Institución, con el objeto de reconocer, valorar y revelar transacciones particulares de la misma, aplica las siguientes NICSP y NIF supletorias, emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (International Public Sector Accounting Standards Board, International Federation Accounting Committee) y por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera (CINIF).

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

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

Se mencionan, los pronunciamientos emitidos por Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) aplicables para el ejercicio 2024 y 2025.-

Manual de Contabilidad Gubernamental

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

Capítulo I-Aspectos Generales de la Contabilidad Gubernamental

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

Capítulo IV-Instructivos de Manejo de Cuentas.

Capítulo V-Modelo de Asientos para el Registro Contable.

Capítulo VI-Guías Contabilizadoras.

Anexo 1-Matrices de Conversión

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

Principales Elementos del Sistema de Contabilidad Gubernamental

“Clasificador por Rubros de Ingresos (NOR_01_02_001)”.

Aspectos Generales.

Estructura de Codificación.

5.Productos.

6.Aprovechamientos.

Numerales: Segundo, Tercero, Cuarto y Quinto.

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Ley General de Contabilidad Gubernamental

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

Se reforman diversos ordenamientos en materia de pueblos y comunidades indígenas y afromexicanas.
(Reforma publicada en DOF 01-04-2024, aplicación obligatoria a partir del 2 de abril de 2024).

Manual de Contabilidad Gubernamental

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

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

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

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

La información que se presenta, está acorde a los nuevos pronunciamientos que entraron en vigor para el presente ejercicio, 2024.

Políticas de Contabilidad Significativas:

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

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

a. Efectos de la inflación en la información financiera

A partir del 1 de enero de 2008, la economía mexicana se encuentra en un entorno no inflacionario, al mantener una inflación acumulada de los últimos tres ejercicios inferiores al 26% (límite máximo para definir que una economía debe considerarse

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

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 junio de 2024 y del 1o de enero al 31 de diciembre de 2023 de los estados financieros adjuntos, se presentan en pesos históricos, modificados por los efectos de la inflación en la información financiera reconocidos hasta el 31 de diciembre de 2007.

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

	30 de junio 2024 %	31 de diciembre 2023 %
De los últimos doce meses	4.98	4.66
Acumulada en los últimos tres ejercicios (sin considerar el año base)	20.11	19.40
Acumulada en los últimos tres ejercicios (considerando el año base)	19.09	21.15

b. Efectivo y equivalentes de efectivo

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

Al 30 de junio de 2024 y al 31 de diciembre 2023, la Institución mantenía efectivo y equivalentes de efectivo restringidos.

c. Almacenes

Al 30 de junio de 2024 y al 31 de diciembre 2023, los inventarios (almacén) están representados por materiales y suministros; y se expresan a su costo histórico determinado mediante el método de costos promedio. Los valores así determinados no exceden de su valor de mercado.

45.64

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

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

d. Bienes muebles e inmuebles

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

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

Al 30 de junio de 2024 existen algunos bienes inmuebles valuados al menos a su valor catastral.

El costo de adquisición y construcción de los inmuebles que requieren de un período sustancial para estar en condiciones de uso incluye: el monto pagado de efectivo o equivalentes y cualesquier otros costos incurridos, asociados directa e indirectamente a la adquisición, sin incluir el Impuesto al Valor Agregado. Los valores así determinados no exceden a su valor de recuperación.

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.

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Las tasas anuales de depreciación utilizadas fueron como sigue:

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

e. Activos intangibles

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

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

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

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

f. Provisiones

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

g. Beneficios a los empleados

Se tiene la política de otorgar pensiones de retiro mediante planes de pensiones definidos que cubren a todos los empleados. Las pensiones se determinan con base

45.66

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

en las compensaciones de los empleados en su último año de trabajo, los años de antigüedad en la Institución y su edad al momento del retiro.

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

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

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

h. Hacienda pública/patrimonio

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

i. Reconocimiento de ingresos

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

j. Estimaciones y deterioros

La Institución tiene la política de crear una estimación para cuentas incobrables para cubrir aquellos saldos de derechos a recibir efectivo o equivalentes con 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.

45.67

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

k. Arrendamientos-NIF D-5

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

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

El principio básico de esta NIF es que:

a) un arrendatario debe reconocer un activo por su derecho de uso de un activo subyacente y un pasivo por arrendamiento por su obligación de efectuar los pagos por arrendamiento, a menos que el arrendamiento sea a corto plazo o el activo subyacente sea de bajo valor; y

b) un arrendador debe clasificar cada uno de sus contratos de arrendamiento como operativo o financiero dependiendo de si existe una transferencia de sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de un activo subyacente.

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

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

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

arrendamientos con una duración superior a 12 meses, a menos que el activo subyacente sea de bajo valor. Se requiere que reconozca un activo por derecho de uso que representa su derecho a usar el activo subyacente arrendado y un pasivo por arrendamiento que representa su obligación de hacer pagos por arrendamiento.

La Institución no reconoce los efectos de la NIF D-5 al 30 de junio de 2024.

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

I. Reclasificaciones

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

m. Depuraciones

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

Posición en Moneda Extranjera y protección por Riesgo Cambiario

Al 30 de junio de 2024, la Institución no tiene operaciones en moneda extranjera.

Reporte Analítico del Activo

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

45.69

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

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

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

45.70

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Las construcciones que realiza la Institución son a través de contratos de obra pública, el valor de la inversión en proyectos y de su capitalización durante el ejercicio 2024 en miles de pesos, se detalla de la siguiente manera:

	<u>Variación</u> <u>(miles de pesos)</u>
Inversión:	
1.2.3.5 Obra Pública Const. Ing. Civil Obra Pesada Dominio Público	\$ 661,579
1.2.3.6 Obra Pública propia	<u>546,012</u>
	\$ 1,207,591
Traslado por capitalización de Proyectos	(791)
Total movimiento en el Analítico de Activo	<u><u>\$ 1,206,800</u></u>

Las principales variaciones, en miles de pesos, corresponden a la inversión por la construcción del Acueducto Mty-Cuchillo II de \$443,738; Presa Libertad \$164,948; Acciones Emergentes \$11,870; obras con Programas Federales \$581,924; otros programas por \$5,110 y al traslado por capitalización por \$791.

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

(miles de pesos)

Rubro	Denominación de Rubro	Saldo 31.Dic.2023	Saldo 30.Jun.2024	Variación	Explicación de Variaciones
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	80,752,997	82,679,087	1,926,090	
1.2.3.1	Terrenos	7,588,311	8,066,363	478,052	Cedidas por particulares \$6,464. Actualización por avalúos a terrenos \$471,588
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	479,495	479,741	246	Edificaciones por \$246 en adecuación a la Gerencia de Comunicación, oficinas generales.
1.2.3.4	Infraestructura	49,620,195	49,861,187	240,992	Infraestructura cedida en la Red de Distribución de Agua Potable y Drenaje Sanitario por \$240,992.
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	4,541,684	5,203,263	661,579	Nota 2
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	18,523,311	19,068,532	545,221	Nota 2
1.2.4	Bienes Muebles	7,308,887	7,573,373	264,486	
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	402,768	406,262	3,494	Inversión en Mobiliario y equipo y Otros equipos de Administración por \$3,032, movimientos de capitalización y traslado \$527 y bajas por \$65.
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	80,061	93,466	13,405	La variación principal corresponde a la inversión en adquisición de Equipo de laboratorio \$13,285
1.2.4.4	Equipo de Transporte	646,885	653,036	6,150	Programa de renovación del parque vehicular, Equipo pesado y Carrocerías y Remolques. Por capitalización \$6,150
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,179,172	6,420,609	241,436	Inversión en Programa de Sectorización y Automatización por \$30,154, acciones con programa Federal (PRODDER) y otros programas \$217,596, movimiento neto de capitalización y traslado por \$6,251 y bajas por \$62 de equipos de medición, tratamiento y maquinaria y eq. industrial.
1.2.5	Activos Intangibles	539,117	551,469	10,643	
1.2.5.1	Software	313,816	323,488	9,672	Inversión en Programa de Sectorización y Automatización \$6,474, otros proyectos en mejoras institucionales \$3,198.
1.2.5.4	Licencias	217,565	218,537	972	Inversión en licencias por Migración \$972.
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	7,736	7,736	0	Durante este periodo no hubo movimiento
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-32,199,043	-32,888,740	-689,697	Depreciación del ejercicio por \$689,763 (Estado de actividades) y la depreciación de las bajas de activo fijo por -\$66

El importe de los intereses capitalizados, correspondientes a la construcción de las obras, ascienden en miles de pesos a \$148,492.

45.72

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Reporte de la Recaudación

Los ingresos ascendieron a \$6,146,322,442 los cuales corresponden principalmente a suministro de agua potable, drenaje y saneamiento.

Proceso de Mejora

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

En ellos, se desarrollan múltiples mecanismos de evaluación, seguimiento y diagnóstico permanente para los 24 procesos de primer nivel y 157 subprocesos de SADM (181 en total); que permiten, por un lado, mejorar la calidad de productos, trámites y servicios incrementando así la satisfacción de nuestros usuarios o grupos de interés y por otro, prevenir o corregir los riesgos que afecten sus diversas operaciones. Lo anterior, favorece al cumplimiento de los requisitos de la Norma ISO 9001, 17025 y 45001 (ésta última en proyecto de implementación), así como a los Pilares del modelo de RSE, refrendando las certificaciones y el reconocimiento ante las instancias correspondientes, sin dejar de mencionar también el apego a las Normas Generales del Sistema de Control Interno Institucional para la Administración Pública Estatal de Nuevo León.

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

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

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

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

Algunos Beneficios:

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

45.74

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

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

Información por Segmentos

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

Partes Relacionadas

Para dar cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 49, fracción V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se manifiesta que al 30 de junio de 2024 no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Se manifiesta bajo protesta de decir verdad que, en el ámbito de nuestra respectiva competencia preparamos los Estados Financieros, Contables y Presupuestales dentro del Informe de Avance de Gestión Financiera por el periodo terminado al 30 de junio de 2024, los cuales a nuestro leal saber y entender, reflejan razonablemente la situación que se guarda, de conformidad a las prácticas contables aplicables a entidades gubernamentales.

45.75

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

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

NOTAS DE DESGLOSE

**NOTAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DEL 2024
(Cifras en Pesos)**

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

RESULTADOS	Jun-2024	Jun-2023
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	6,146,322,442	5,182,953,455
Gastos de funcionamiento por servicios personales, materiales y suministros y servicios generales por clase, se integran como sigue:		
Servicios Personales	1,835,442,456	1,691,246,460
Materiales y Suministros	259,763,227	227,767,894
Servicios Generales	1,595,738,910	1,098,952,730
	3,690,944,593	3,017,967,084

Al 30 de junio de 2024

APORTACIONES	
1. Aportaciones Estatales	733,515,954
Aportaciones del Estado	733,515,954
2. Aportaciones Federales	545,555,613
Recibidas de SFyTGE NL	280,131,952
Recibidas de TESOFE	271,305,560
Reintegros del 2022	-
Reintegros del 2023	-9,180,520
Reclasificaciones	-
Otros Ingresos: Fideicomiso 2260 FONADIN	3,298,621
3. Transferencias recibidas de otras Entidades	-
4. Aportaciones Municipales	-
5. Otras Aportaciones (incluye apoyos y donativos)	-
TOTAL	1,279,071,567

45.76

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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:

	Jun-2024	Dic-2023
Cuentas por Cobrar	7,792,417,347	7,163,058,999
Deudores Diversos	58,217,069	59,223,584
Contribuciones por Recuperar	959,597,049	858,718,385
	8,810,231,465	8,081,000,968

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

Terrenos	8,066,363,144	7,588,310,774
Edificios	479,740,972	479,495,194
Infraestructura	49,861,187,185	49,620,195,343
Construcciones en proceso Bienes Dominio Público	5,203,263,269	4,541,684,208
Construcciones en proceso Bienes Propios	19,068,532,252	18,523,311,483
	82,679,086,822	80,752,997,002

Bienes Muebles se integra como sigue:

Mobiliario y Equipo de Administración	46,262,080	402,768,087
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	93,466,234	80,061,144
Equipo de Transporte	653,035,867	646,885,387
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,420,608,741	6,179,172,358
	7,573,372,923	7,308,886,977

45.77

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

	Jun-2024	Dic-2023
Activos Intangibles se integra como sigue:		
Software	323,487,775	313,816,188
Licencias	218,536,622	217,564,763
Concesiones y Franquicias	1,708,433	1,708,433
Otros Activos Intangibles	7,735,741	7,735,741
	551,468,571	540,825,124

PASIVO

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

Servicios Personales	58,505,825	56,685,533
Proveedores	771,998,618	1,207,521,340
Participaciones y Aportaciones	-	0
Intereses y Comisiones	10,014,342	10,685,602
Retenciones y Contribuciones	427,082,428	431,732,263
Otras Cuentas por Pagar	61,776,527	80,317,449
	1,329,377,739	1,786,942,187

Deuda Pública

	Jun-2024	Dic-2023
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a LP	74,779,655	138,351,064
Deuda Pública a Largo Plazo	4,932,070,081	4,932,070,081
Saldo	5,006,849,736	5,070,421,145

Al cierre del ejercicio se realiza la reclasificación, por la parte proporcional, del pasivo de largo a corto plazo.

45.78

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

PATRIMONIO

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

	Jun-2024	Dic-2023
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido:		
Donaciones de Capital	17'833,130,155	17,833,130,155
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,991,323,862	10,519,736,029
Hacienda Pública/Patrimonio Generado:		
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,133,851,510	2,513,080,615
Resultado de Ejercicios Anteriores	4,506,069,473	1,992,988,858
	35,464,375,000	32,858,935,657

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
NOTAS PRESUPUESTALES
Modificaciones el Presupuesto de Egresos
Del Periodo de abril a junio 2024
(Cifras en Pesos)

Movimientos Presupuestales del Periodo abril a junio 2024 (2do Trimestre)				
Fondo/Capítulo/Concepto	Ampliaciones	Reducciones	Total Efecto Neto	Notas Relevantes
Recursos Propios	2,499,127,294	(3,512,332,811)	(1,013,205,526)	
1000 Servicios personales	63,480,452	(96,127,767)	(32,647,315)	
1100 Remuneraciones al Personal de Caracter Permanente	21,660,000	(20,860,000)	800,000	
1200 Remuneraciones al Personal de Caracter Transitorio	282,000	(110,000)	172,000	
1300 Remuneraciones Adicionales y Especiales	5,262,000	(39,853,315)	(34,591,315)	
1400 Seguridad Social	14,231,856	(14,548,856)	(317,000)	
1500 Otras Prestaciones Sociales y Economicas	22,044,596	(20,755,596)	1,289,000	
2000 Materiales y suministros	133,687,321	(167,211,609)	(33,524,288)	
2100 Materiales de Administracion,Emision de Doctos.y Arts.Ofic.	4,096,109	(10,967,776)	(6,871,667)	
2200 Alimentos y Utensilios	785,773	(326,879)	458,894	
2300 Materias Primas y Matls.de Produccion y Comercializacion	0	(5,850)	(5,850)	
2400 Materiales y Articulos de Construccion y de Reparacion	27,028,680	(47,424,146)	(20,395,466)	
2500 Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	80,200,603	(65,687,062)	14,513,541	
2600 Combustibles, Lubricantes y Aditivos	6,037,827	(7,819,520)	(1,781,693)	
2700 Vestuario,Blancos,Prendas de Proteccion y Arts.Deportivos.	3,087,953	(12,976,030)	(9,888,077)	
2900 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	12,450,377	(22,004,347)	(9,553,969)	
3000 Servicios generales	984,632,201	(938,702,196)	45,930,005	
3100 Servicios Basicos	496,958,478	(263,203,031)	233,755,447	
3200 Servicios de Arrendamiento	42,882,804	(27,337,464)	15,545,340	
3300 Servicios Profesionales,Cientificos,Tecnicos y Otros Serv.	35,616,992	(49,292,699)	(13,675,707)	
3400 Servicios Financieros,Bancarios y Comerciales	15,784,104	(43,135,466)	(27,351,362)	
3500 Servicios de Instalacion,Reparacion, Mtto.y Conservacion	102,231,478	(275,831,947)	(173,600,469)	
3600 Servicios de Comunicacion Social y Publicidad	67,964,486	(46,969,991)	20,994,495	
3700 Servicios de Traslado y Viaticos	2,156,094	(8,219,312)	(6,063,218)	
3800 Servicios Oficiales	5,105,806	(8,668,482)	(3,562,676)	
3900 Otros Servicios Generales	215,931,958	(216,043,803)	(111,845)	
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	124,037,752	(100,730,766)	23,306,986	
5100 Mobiliario y Equipo de Administracion	30,651,793	(22,019,949)	8,631,844	
5300 Equipo E Instrumental Medico y de Laboratorio	3,093,540	(500,000)	2,593,540	
5600 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	40,025,527	(77,956,817)	(37,931,289)	
5800 Bienes Inmuebles	35,141,347	0	35,141,347	
5900 Activos Intangibles	15,125,544	(254,000)	14,871,544	
6000 Inversión pública	954,508,684	(1,674,189,084)	(719,680,400)	
6100 Obra Publica en Bienes de Dominio Publico	208,219,038	(244,900)	207,974,138	
6200 Obra Publica en Bienes Propios	746,289,646	(1,673,944,184)	(927,654,538)	
7000 Inversiones financieras y otras provisiones	238,780,873	(400,636,774)	(161,855,901)	
7900 Provis. para Conting. y Otras Erog. Especiales	238,780,873	(400,636,774)	(161,855,901)	
9000 Deuda pública	0	(134,734,615)	(134,734,615)	
9100 Amortizacion de la Deuda Publica	0	(29)	(29)	
9200 Intereses de la Deuda Publica	0	(133,260,670)	(133,260,670)	
9500 Costo por Coberturas	0	(1,473,916)	(1,473,916)	
Recursos Crediticios	0	(1,721,838,553)	(1,721,838,553)	
6000 Inversión pública	0	(1,721,838,553)	(1,721,838,553)	
6200 Obra Publica en Bienes Propios	0	(1,721,838,553)	(1,721,838,553)	
Recursos Estatales	463,577,586	- 1,036,068,966	- 572,491,379	
2000 Materiales y suministros	8,723,388	0	8,723,388	
2400 Materiales y Articulos de Construccion y de Reparacion	3,107,693	0	3,107,693	
2500 Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	5,615,695	0	5,615,695	
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	15,379,317	0	15,379,317	
5400 Vehiculos y Equipo de Transporte	4,524,650	0	4,524,650	
5600 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10,854,667	0	10,854,667	
6000 Inversión pública	223,957,640	(240,517,241)	(16,559,602)	
6100 Obra Publica en Bienes de Dominio Publico	223,060,345	(215,517,241)	7,543,103	
6200 Obra Publica en Bienes Propios	897,295	(25,000,000)	(24,102,705)	
7000 Inversiones financieras y otras provisiones	215,517,241	(795,551,724)	(580,034,483)	
7900 Provis. para Conting. y Otras Erog. Especiales	215,517,241	(795,551,724)	(580,034,483)	
Recursos Federales	537,024,048	(51,289,702)	485,734,346	
2000 Materiales y suministros	14,319,648	0	14,319,648	
2100 Materiales de Administracion,Emision de Doctos.y Arts.Ofic.	482,069	0	482,069	
2500 Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	13,837,579	0	13,837,579	
3000 Servicios generales	207,697	0	207,697	
3800 Servicios Oficiales	206,897	0	206,897	
3900 Otros Servicios Generales	800	0	800	
6000 Inversión pública	283,715,830	(37,452,123)	246,263,707	
6100 Obra Publica en Bienes de Dominio Publico	223,060,345	(7,543,103)	215,517,241	
6200 Obra Publica en Bienes Propios	60,655,485	(29,909,019)	30,746,466	
7000 Inversiones financieras y otras provisiones	238,780,873	(13,837,579)	224,943,294	
7900 Provis. para Conting. y Otras Erog. Especiales	238,780,873	(13,837,579)	224,943,294	
Subtotal	3,499,728,918	(6,321,530,031)	(2,821,801,113)	

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

45.80

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Segundo Trimestre 2024

NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden:

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

El concepto de cobro a usuarios de “Recargos a usuarios”, al 30 de junio de 2024 suman un valor pendiente de cobrar de \$1,369,636,323.

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