

Cuenta Pública 2024



SADM

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

45.1

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

Cuenta Pública 2024

ÍNDICE

ANTECEDENTES, MISION, ENTIDADES Y TERCEROS QUE NOS SUPERVISAN Y VIGILAN	
MENCION DE LEYES -RENDICION DE CUENTA PUBLICA	45.3, 45.4
I. INFORMACION CONTABLE	45.5
*Estado de Actividades	45.6 , 45.7
*Estado de Situación Financiera	45.8
*Estado de Cambios en la Situación Financiera	45.9 , 45.10
*Estado Analítico del Activo	45.11
*Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	45.12
*Estado de Variación en la Hacienda Pública	45.13
*Estado de Flujos de Efectivo	45.14 , 45.15
Informe de Pasivos Contingentes	45.16
*Informe sobre Pasivos Contingentes y Evento Posterior	45.17 , 45.18
II. INFORMACION PRESUPUESTARIA	45.19
*Estado Analítico de Ingresos	45.20
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Administrativa)	45.21
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación por Objeto del Gasto-Capítulo y Concepto)	45.22 a 45.24
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Económica-Tipo de Gasto)	45.25
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Funcional-Finalidad y Función)	45.26
*Endeudamiento Neto	45.27
*Intereses de la Deuda	45.28
*Indicadores de Postura Fiscal	45.29
III. INFORMACION PROGRAMATICA	45.30
*Gasto por Categoría Programática	45.31
*Programas y Proyectos de Inversión	45.32 , 45.33
IV. ANEXOS	45.34
*Relación de Bienes Muebles e Inmuebles que componen el Patrimonio	45.35 a 45.37
*Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras	45.38 a 45.42
*Relación de Cuentas Bancarias Productivas	45.43 , 45.44
V. LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA	45.45
*Estado de Situación Financiera Detallada-LDF	45.46 , 45.47
*Informe Analítico de Deuda y Otros Pasivos-LDF	45.48
*Obligaciones a Corto Plazo	45.49
*Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF	45.50
*Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF	45.51
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación por Objeto del Gasto-Capítulo y Concepto)	45.52 , 45.53
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación Administrativa)	45.54
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación Funcional-Finalidad y Función)	45.55 , 45.56
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación de Servicios Personales por Categoría)	45.57
*Balance Presupuestario-LDF	45.58
*Proyecciones de Ingresos-LDF	45.59
*Proyecciones de Egresos-LDF	45.60
*Resultados de Ingresos-LDF	45.61
*Resultados de Egresos-LDF	45.62
*Guía de Cumplimiento-LDF	45.63 , 45.64
*Informe sobre Estudios Actuariales-LDF	45.65
VI. INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES	45.66 , 45.67
VII. NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS	45.68 a 45.122

Cuenta Pública 2024

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

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

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

Cuenta Pública 2024

ANTECEDENTES

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

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

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

MISIÓN

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

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

ENTIDADES Y TERCEROS QUE NOS SUPERVISAN Y VIGILAN

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

Cuenta Pública 2024

Información Contable

45.5

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

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Actividades Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024 y 2023 (Pesos)		
	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	12,686,931,560	10,993,424,521
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	12,686,931,560	10,993,424,521
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,509,826,660	3,150,354,065
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	636,813,682	1,171,834,948
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	873,012,978	1,978,519,117
Otros Ingresos y Beneficios	716,939,882	1,015,472,115
Ingresos Financieros	176,528,588	353,168,132
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	540,411,294	662,303,983
Total de Ingresos y Otros Beneficios	14,913,698,102	15,159,250,701
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	9,326,995,959	9,408,126,586
Servicios Personales	4,214,771,507	3,897,429,980
Materiales y Suministros	598,308,946	590,692,737
Servicios Generales	4,513,915,506	4,920,003,869
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	135,000,000	91,982,828
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	135,000,000	91,982,828
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.		
Estado de Actividades		
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024 y 2023		
(Pesos)		
	2024	2023
Participaciones y Aportaciones	300,000	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	300,000	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	307,025,113	322,387,212
Intereses de la Deuda Pública	305,811,727	320,415,964
Comisiones de la Deuda Pública	7,772	3,023
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	1,205,614	1,968,225
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,972,406,712	2,823,673,460
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,533,365,178	2,015,890,969
Provisiones	245,732,834	798,961,774
Disminución de Inventarios	733,342	801,835
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	192,575,358	8,018,882
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	12,741,727,784	12,646,170,086
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,171,970,318	2,513,080,615

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

Lic. José David Olivo Guzmán
Encargado del Despacho de la
Dirección General de Servicios de
Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.					
Estado de Situación Financiera					
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024 y 2023					
(Pesos)					
ACTIVO	2024	2023	PASIVO	2024	2023
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	172,578,728	71,057,998	Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	1,711,402,017	1,786,942,187
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,376,571,706	8,081,000,968	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	288,857,515	574,132,437	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	163,058,766	138,351,064
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	214,936,294	227,359,283	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	2,133,120,065	1,882,606,411
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-2,838,495,246	-3,478,160,819	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	127,592,037	131,615,387
Otros Activos Circulantes	1,399,403	1,399,403	Provisiones a Corto Plazo	620,585,409	663,715,974
Total de Activos Circulantes	5,215,848,400	5,476,789,270	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivo Circulante	4,755,758,294	4,603,231,023
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,061,654,129	1,483,346,781	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,776,134,683	2,002,796,362	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	13,522,881,633	13,639,108,295
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,036,273,290	80,752,997,002	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	7,870,866,881	7,308,886,977	Deuda Pública a Largo Plazo	4,769,018,159	4,932,070,081
Activos Intangibles	567,737,803	540,825,124	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-33,544,656,450	-32,199,043,368	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	267,330,716	264,908,889
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	8,936,872,848	9,068,344,203
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos no Circulantes	62,768,010,336	59,889,808,878	Total de Pasivos No Circulantes	27,496,103,356	27,904,431,468
			Total del Pasivo	32,251,861,650	32,507,662,491
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	29,053,957,295	28,352,866,184
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	17,833,130,211	17,833,130,155
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	11,220,827,084	10,519,736,029
			Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	6,678,039,791	4,506,069,473
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,171,970,318	2,513,080,615
			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,506,069,473	1,992,988,858
			Resvalúos	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	35,731,997,086	32,858,935,657
Total del Activo	67,983,858,736	65,366,598,148	Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	67,983,858,736	65,366,598,148

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

Lic. José David Olivo Guzmán
Encargado del Despacho de la
Dirección General de Servicios de
Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
ACTIVO	2,996,094,585	5,613,355,173
Activo Circulante	1,002,127,172	741,186,302
Efectivo y Equivalentes		101,520,730
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	704,429,261	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	285,274,922	
Inventarios		
Almacenes	12,422,989	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		639,665,573
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	1,993,967,413	4,872,168,871
Inversiones Financieras a Largo Plazo	421,692,653	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	226,661,679	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		4,283,276,288
Bienes Muebles		561,979,904
Activos Intangibles		26,912,679
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,345,613,081	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO	277,643,183	533,444,024
Pasivo Circulante	275,221,356	122,694,086
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		75,540,172
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	24,707,702	
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	250,513,654	
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		4,023,350
Provisiones a Corto Plazo		43,130,564
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	2,421,827	410,749,938
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		116,226,662
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		163,051,922
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	2,421,827	
Provisiones a Largo Plazo		131,471,354

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,214,171,726	341,110,297
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	701,091,111	0
Aportaciones		
Donaciones de Capital	56	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	701,091,055	
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,513,080,615	341,110,297
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		341,110,297
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.

Lic. José David Olivo Guzmán
Encargado del Despacho de la
Dirección General de Servicios de
Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.					
Estado Analítico del Activo					
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024					
(Pesos)					
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	65,366,598,148	257,089,730,959	254,472,470,371	67,983,858,736	2,617,260,588
Activo Circulante	5,476,789,248	215,861,591,961	216,122,532,834	5,215,848,375	-260,940,873
Efectivo y Equivalentes	71,058,256	147,895,886,293	147,794,365,566	172,578,983	101,520,727
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,081,000,688	64,276,060,560	64,980,489,822	7,376,571,426	-704,429,262
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	574,132,438	312,712,177	597,987,099	288,857,516	-285,274,922
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	227,359,282	477,789,269	490,212,258	214,936,293	-12,422,989
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-3,478,160,819	2,899,142,574	2,259,477,001	-2,838,495,246	639,665,573
Otros Activos Circulantes	1,399,403	1,088	1,088	1,399,403	0
Activo No Circulante	59,889,808,874	41,228,138,998	38,349,937,537	62,768,010,335	2,878,201,461
Inversiones Financieras a largo Plazo	1,483,346,780	33,210,421,384	33,632,114,036	1,061,654,128	-421,692,652
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	2,002,796,362	639,205,182	865,866,861	1,776,134,683	-226,661,679
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	80,752,997,001	5,119,868,354	836,592,065	85,036,273,290	4,283,276,289
Bienes Muebles	7,308,886,976	1,883,050,587	1,321,070,682	7,870,866,881	561,979,905
Activos Intangibles	540,825,124	338,245,543	311,332,864	567,737,803	26,912,679
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-32,199,043,369	37,347,948	1,382,961,029	-33,544,656,450	-1,345,613,081
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

Lic. José David Olivo Guzmán
Encargado del Despacho de la
Dirección General de Servicios de
Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024 (Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
BANORTE	MXN	BANORTE	70,974,513	72,322,405
COFIDAN	MXN	COFIDAN	0	0
BANOBRAS	MXN	BANOBRAS	52,182,074	59,680,388
BBVA	MXN	BBVA	15,194,477	31,055,973
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			138,351,064	163,058,766
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
BANORTE	MXN	BANORTE	1,047,369,567	975,054,006
COFIDAN	MXN	COFIDAN	0	0
BANOBRAS	MXN	BANOBRAS	2,949,912,541	2,890,232,153
BBVA	MXN	BBVA	934,787,973	903,732,000
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			4,932,070,081	4,769,018,159
Otros Pasivos			27,437,241,346	27,319,784,725
Total Deuda y Otros Pasivos			32,507,662,491	32,251,861,650

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

Lic. José David Olivo Guzmán
Encargado del Despacho de la
Dirección General de Servicios de
Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024 (Pesos)					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2023	28,352,866,184	0	0	0	28,352,866,184
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	17,833,130,155				17,833,130,155
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,519,736,029				10,519,736,029
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023	0	1,992,988,858	2,513,080,615	0	4,506,069,473
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,513,080,615		2,513,080,615
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,992,988,858			1,992,988,858
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2023	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2023	28,352,866,184	1,992,988,858	2,513,080,615	0	32,858,935,657
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2024	701,091,111	0	0	0	701,091,111
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	56				56
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	701,091,055				701,091,055
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024	0	2,513,080,615	-341,110,297	0	2,171,970,318
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,171,970,318		2,171,970,318
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,513,080,615	-2,513,080,615		0
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2024	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2024	29,053,957,295	4,506,069,473	2,171,970,318	0	35,731,997,086

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

Lic. José David Olivo Guzmán
Encargado del Despacho de la
Dirección General de Servicios de
Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024 y 2023		
(Pesos)		
Concepto	2024	2023
Flujo de Efectivo de las Actividades de la Operación		
Origen	14,913,698,102	15,159,250,701
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	12,686,931,560	10,993,424,521
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	636,813,682	1,171,834,948
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	873,012,978	1,978,519,117
Otros Orígenes de Operación	716,939,882	1,015,472,115
Aplicación	9,901,337,492	10,307,891,905
Servicios Personales	4,214,771,507	3,897,429,980
Materiales y Suministros	598,308,946	590,692,737
Servicios Generales	4,513,915,506	4,920,003,869
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	135,000,000	91,982,828
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensionamientos y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	300,000	0
Otras Aplicaciones de Operación	439,041,533	807,782,491
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	5,012,360,610	4,851,358,796
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	2,604,508,097	15,245,549,495
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	2,604,508,097	15,245,549,495
Aplicación	7,068,563,841	20,283,130,276
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,471,029,386	13,949,454,451
Bienes Muebles	561,979,904	928,903,960
Otras Aplicaciones de Inversión	1,035,554,551	5,404,771,865
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-4,464,055,744	-5,037,580,781

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024 y 2023		
(Pesos)		
Concepto	2024	2023
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	24,707,702	30,226,214
Endeudamiento Neto		
Interno	24,707,702	30,226,214
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	471,491,838	460,730,432
Servicios de la Deuda		
Interno	471,491,838	460,730,432
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-446,784,136	-430,504,218
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	101,520,730	-616,726,203
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	71,057,998	687,784,201
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	172,578,728	71,057,998

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

Lic. José David Olivo Guzmán
Encargado del Despacho de la
Dirección General de Servicios de
Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Cuenta Pública 2024

Informe de Pasivos Contingentes

45.16

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

Cuenta Pública 2024

Informe sobre pasivos contingentes

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

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

Evento posterior

Proyecto Reúso Potable Indirecto

En seguimiento a las acciones emergentes para solventar la grave problemática de la falta de agua que quedó de manifiesto en la “Declaratoria de Emergencia por Sequía en el Estado de Nuevo León” publicada en el Periódico Oficial del Estado en fecha 6 de octubre de 2023, se menciona que la Institución tiene estimado y autorizado (conforme a Acta de Consejo de Administración No. 547) llevar a cabo un Proyecto para el suministro sustentable de agua regenerada y Reúso Potable Indirecto para atender el reforzamiento del abastecimiento área metropolitana de Monterrey (AMM) y su zona conurbada, denominado “Proyecto de Agua Regenerada” ó también “Proyecto de Reúso Potable Indirecto”.

Cuenta Pública 2024

Descarga de agua altamente tratada y no potable en el medio ambiente como una etapa intermedia antes del reúso, permitiendo que la dilución y los procesos naturales funcionen, se estima recuperar un total de 4,000 lps.

Las obras consisten en el tratamiento terciario en la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales (PTAR) Dulces Nombres, conducción hasta un punto de descarga y tratamiento terciario en la potabilizadora La Boca.

PTAR Dulces Nombres con Módulo Terciario Avanzado: 2.4 m³/s a Reúso Potable Indirecto (RPI), 1.0 m³/s a Reúso Industrial y 4.1 m³/s a Cuerpo Receptor.

Conducción hasta un punto de descarga: suministro e instalación de tuberías para un gasto de 2,400 lps. en un trazo de hasta 48 kilómetros.

Planta Potabilizadora La Boca con Tratamiento Avanzado: suministro e instalación de obra y equipamiento mecánico y de proceso.

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

Otros Proyectos estratégicos

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

Lic. José David Olivo Guzmán
Encargado del Despacho de la
Dirección General de Servicios de
Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

45.18

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

Cuenta Pública 2024

Información Presupuestaria

45.19

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

Cuenta Pública 2024

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

Estado Analítico de Ingresos

Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024

(Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de	13,957,907,891	1,624,848,512	15,582,756,403	14,807,294,955	14,803,620,412	845,712,521
Participaciones, Aportaciones, Convenios,	2,394,405,065	623,774,271	3,018,179,335	1,260,587,953	1,260,587,953	-1,133,817,112
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y	80,034,483	873,012,978	953,047,460	873,012,978	873,012,978	792,978,495
Ingresos Derivados de Financiamientos	1,811,640,999	-1,802,400,000	9,240,999	0	0	-1,811,640,999
Total	18,243,988,438	1,319,235,761	19,563,224,199	16,940,895,885	16,937,221,342	-1,306,767,096
				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	1,496,787,248	3,971,226,796	2,133,600,930	2,133,600,930	-340,838,617
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos	2,394,405,065	623,774,271	3,018,179,335	1,260,587,953	1,260,587,953	-1,133,817,112
Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	80,034,483	873,012,978	953,047,460	873,012,978	873,012,978	792,978,495
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organismos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	13,957,907,891	1,624,848,512	15,582,756,403	14,807,294,955	14,803,620,412	845,712,521
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	13,957,907,891	1,624,848,512	15,582,756,403	14,807,294,955	14,803,620,412	845,712,521
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	1,811,640,999	-1,802,400,000	9,240,999	0	0	-1,811,640,999
Ingresos Derivados de Financiamientos	1,811,640,999	-1,802,400,000	9,240,999	0	0	-1,811,640,999
Total	18,243,988,438	1,319,235,761	19,563,224,199	16,940,895,885	16,937,221,342	-1,306,767,096
				Ingresos excedentes		

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024
 (Pesos)

Clasificación Administrativa	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
2.1.1.2.6 - Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
3500540001-Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey,I.P.D.						
DIRECCIÓN GENERAL	3,745,707	-999,772	2,745,935	2,745,615	1,507,108	320
DIRECCIÓN ADJUNTA (INGENIERÍA, OPERACIONES, SANEAMIENTO, TECNOLOGÍAS, CALIDAD DEL AGUA, PLANEACIÓN HÍDRICA, GESTIÓN ESTRATÉGICA)	6,422,809,385	5,988,925,995	12,411,735,380	9,660,737,548	6,935,343,321	2,750,997,833
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN	715,595,533	-35,127,905	680,467,629	670,540,818	562,306,280	9,926,810
DIRECCIÓN DE FINANZAS	3,303,297,257	-1,729,697,663	1,573,599,595	918,153,132	898,209,251	655,446,463
DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	4,850,577,084	53,783,011	4,904,360,094	4,817,841,675	4,590,177,518	86,518,420
DIRECCIÓN COMERCIAL	252,400,225	128,283,782	380,684,007	306,629,964	243,931,718	74,054,043
DIRECCIÓN JURÍDICA	8,633,325	-4,597,787	4,035,538	3,293,015	2,684,511	742,523
COORDINACIÓN EJECUTIVA	73,448,083	73,435,907	146,883,990	142,984,012	124,392,111	3,899,978
COORDINACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA	812,283	-450,224	362,059	355,859	317,873	6,201
Total del Gasto	15,631,318,883	4,473,555,345	20,104,874,228	16,523,281,637	13,358,869,690	3,581,592,591

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Servicios Personales	4,677,806,600	-24,286,566	4,653,520,034	4,612,967,436	4,432,764,058	40,552,598
Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	1,495,839,295	28,367,207	1,524,206,502	1,518,748,448	1,518,460,962	5,458,053
Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	10,408,909	978,401	11,387,310	10,893,277	10,893,277	494,033
Remuneraciones Adicionales y Especiales	478,738,382	24,323,708	503,062,090	499,665,656	499,665,656	3,396,434
Seguridad Social	571,082,236	7,158,398	578,240,634	572,875,565	572,875,565	5,365,068
Otras prestaciones Sociales y Económicas	2,121,737,778	-85,114,279	2,036,623,499	2,010,784,489	1,830,868,598	25,839,010
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos al Servidor Público	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	715,958,671	-59,418,581	656,540,090	601,960,413	424,072,744	54,579,677
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	38,481,691	-10,421,262	28,060,429	27,728,445	13,763,051	331,984
Alimentos y Utensilios	1,028,239	583,594	1,611,833	1,551,078	1,502,178	60,755
Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización	10,800	-10,800	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	241,184,581	-56,370,980	184,813,601	174,524,725	115,890,307	10,288,876
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	173,571,228	30,452,420	204,023,648	167,141,896	107,199,987	36,881,752
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	112,863,073	3,191,812	116,054,885	114,249,633	105,137,640	1,805,253
Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	79,337,077	-8,271,148	71,065,929	70,333,543	47,483,321	732,386
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	69,481,983	-18,572,218	50,909,764	46,431,092	33,096,260	4,478,672
Servicios Generales	4,536,705,412	1,493,599,052	6,030,304,463	5,825,006,019	3,694,683,417	205,298,444
Servicios Básicos	1,624,200,176	235,427,310	1,859,627,486	1,712,187,797	1,616,576,223	147,439,689
Servicios de Arrendamiento	166,018,343	7,657,067	173,675,410	169,565,641	92,874,055	4,109,769
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	346,787,555	1,114,184,065	1,460,971,620	1,454,683,179	76,942,604	6,288,441
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	133,125,560	-3,801,632	129,323,928	128,468,928	124,312,693	855,000
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,179,886,740	-265,033,851	914,852,890	882,507,458	394,642,932	32,345,432
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	55,417,492	15,589,398	71,006,890	70,981,902	53,669,308	24,988
Servicio de Traslado y Viáticos	9,534,583	-7,699,915	1,834,668	1,685,394	1,643,009	149,274
Servicios Oficiales	11,247,809	-5,539,254	5,708,555	4,624,749	4,624,749	1,083,806
Otros Servicios Generales	1,010,487,154	402,815,863	1,413,303,016	1,400,300,971	1,329,397,843	13,002,045
Total del Gasto Hoja 1	9,930,470,683	1,409,893,904	11,340,364,587	11,039,933,868	8,551,520,219	300,430,719

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024
 (Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	135,000,000	135,000,000	135,000,000	135,000,000	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	135,000,000	135,000,000	135,000,000	135,000,000	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	237,295,846	721,232,733	958,528,579	514,643,508	323,708,567	443,885,071
Mobiliario y Equipo de Administración	26,731,215	10,012,756	36,743,971	36,207,229	12,847,809	536,742
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0		0			0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	22,426,570	-927,102	21,499,468	21,452,703	18,585,468	46,766
Vehículos y Equipo de Transporte	0	4,524,650	4,524,650	4,524,650		0
Equipo de Defensa y Seguridad	0		0			0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	184,628,954	583,240,337	767,869,291	366,858,078	236,570,202	401,011,213
Activos Biológicos	0		0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	92,059,486	92,059,486	50,219,529	50,219,529	41,839,957
Activos Intangibles	3,509,107	32,322,605	35,831,712	35,381,320	5,485,559	450,392
Inversión Pública	3,813,002,905	16,980,681	3,829,983,585	2,033,740,155	1,554,322,519	1,796,243,430
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	355,364,790	2,398,156,255	2,753,521,045	1,312,143,055	1,004,527,246	1,441,377,990
Obra Pública en Bienes Propios	3,457,638,115	-2,381,175,575	1,076,462,540	721,597,100	549,795,274	354,865,440
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto Hoja 1+2	13,980,769,434	2,283,107,317	16,263,876,751	13,723,317,531	10,564,551,306	2,540,559,220

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024
 (Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	1,012,502,296	-871,435,698	141,066,598	0	0	141,066,598
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomiso y Mandatos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales	1,012,502,296	-871,435,698	141,066,598	0	0	141,066,598
Participaciones y Aportaciones	550,000	-250,000	300,000	300,000	300,000	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	550,000	-250,000	300,000	300,000	300,000	0
Deuda Pública	637,497,153	3,062,133,726	3,699,630,879	2,799,664,105	2,794,018,384	899,966,773
Amortización de la Deuda Pública	138,344,337	-118	138,344,219	138,344,219	138,344,219	0
Intereses de la Deuda Pública	494,318,552	-188,506,825	305,811,727	305,811,727	300,166,006	0
Comisión de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	4,834,264	-3,628,650	1,205,614	1,205,614	1,205,614	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	3,254,269,319	3,254,269,319	2,354,302,545	2,354,302,545	899,966,773
Total del Gasto Hoja 1+2+3	15,631,318,883	4,473,555,345	20,104,874,228	16,523,281,637	13,358,869,690	3,581,592,591

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024
 (Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Gasto Corriente	9,388,989,176	110,327,014	9,499,316,190	9,212,727,414	8,068,905,784	286,588,776
Gasto de Capital	5,062,801,047	1,238,019,997	6,300,821,044	3,906,084,003	1,895,833,907	2,394,737,041
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	637,497,153	3,062,133,726	3,699,630,879	2,799,664,105	2,794,018,384	899,966,773
Pensiones y Jubilaciones	541,481,507	63,324,607	604,806,114	604,806,114	600,111,616	0
Participaciones	550,000	-250,000	300,000	0	0	300,000
Total del Gasto	15,631,318,883	4,473,555,345	20,104,874,228	16,523,281,637	13,358,869,690	3,581,592,591

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024
 (Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación						
Justicia						
Coordinación Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de orden Público y Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
Desarrollo Social	14,993,821,730	1,411,421,619	16,405,243,349	13,723,617,531	10,564,851,306	2,681,625,818
Protección Ambiental	2,182,469,990	1,255,388,375	3,437,858,365	3,271,417,055	1,527,919,923	166,441,310
Vivienda y Servicios de la Comunidad	12,811,351,740	156,033,244	12,967,384,984	10,452,200,476	9,036,931,382	2,515,184,508
Salud						
Recreación Cultura y otras Manifestaciones Sociales						
Educación Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y otros Asuntos Económicos						
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	637,497,153	3,062,133,726	3,699,630,879	2,799,664,105	2,794,018,384	899,966,773
Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	637,497,153	-192,135,593	445,361,560	445,361,560	439,715,839	0
Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	3,254,269,319	3,254,269,319	2,354,302,545	2,354,302,545	899,966,773
Total del Gasto	15,631,318,883	4,473,555,345	20,104,874,228	16,523,281,637	13,358,869,690	3,581,592,591

Cuenta Pública 2024

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

Endeudamiento Neto

Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024

(Pesos)

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

Cuenta Pública 2024

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

Intereses de la Deuda

Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024

(Pesos)

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

Cuenta Pública 2024

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

Indicadores de Postura Fiscal

Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024

(Pesos)

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	16,432,347,439	16,940,895,885	16,937,221,342
1. Ingresos del Gobierno Entidad Federativa 1	16,432,347,439	16,940,895,885	16,937,221,342
2. Ingresos Sector Paraestatal 1	0	0	0
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	15,492,974,546	16,384,937,417	13,220,525,471
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa 2	15,492,974,546	16,384,937,417	13,220,525,471
4. Egresos del Sector Paraestatal 1	0	0	0
III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit) (III=I-II)	939,372,893	555,958,468	3,716,695,872

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit)	939,372,893	555,958,468	3,716,695,872
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de Deuda	499,152,816	307,017,341	301,371,620
V. Balance Primario (Superavit o Déficit) (V=III-IV)	440,220,077	248,941,127	3,415,324,252

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

Cuenta Pública 2024

Información Programática

45.30

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

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
 Gasto por Categoría Programática
 Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024
 (Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	3,325,131,049	3,325,131,049	1,579,428,950	1,089,916,352	1,745,702,099
Sujetos o Reglas de Operación	0	2,450,743,049	2,450,743,049	1,158,837,528	703,278,972	1,291,905,521
Otros Subsidios		874,388,000	874,388,000	420,591,423	386,637,379	453,796,577
Desempeño de las Funciones	14,993,821,730	-1,913,709,430	13,080,112,300	12,144,188,581	9,474,934,954	935,923,719
Prestación de Servicios Públicos	14,993,821,730	-2,145,134,073	12,848,687,656	12,095,607,957	9,445,358,276	753,079,699
Provision de Bienes Públicos						
Planeación, seguimiento y evaluación políticas públicas						
Promoción y fomento						
Regulación y supervisión						
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)						
Específicos						
Proyectos de Inversión		231,424,643	231,424,643	48,580,623	29,576,679	182,844,020
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia Institucional						
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión						
Operaciones ajenas						
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional						
Desastres Naturales						
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones						
Aportaciones a la seguridad social						
Aportaciones a fondos de estabilización						
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones						
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado						
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Costo financiero, deuda o apoyo de deudores y ahorradores de la banca	637,497,153	-192,135,593	445,361,560	445,361,560	439,715,839	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	3,254,269,319	3,254,269,319	2,354,302,545	2,354,302,545	899,966,773
Total del Gasto	15,631,318,883	4,473,555,345	20,104,874,228	16,523,281,637	13,358,869,690	3,581,592,591

Cuenta Pública 2024

Programas y Proyectos de Inversión

45.32

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

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Informe de Programas y Proyectos de Inversión
Del 1o. de enero al 31 de diciembre 2024
(Pesos)

Nombre de Proyecto	Egresos				
	Aprobado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)
Recursos Propios	2,677,957,981	440,825,548	3,118,783,529	2,654,769,327	996,105,365
PI81 Reúso potable indirecto / Agua Regenerada	149,000,000	1,194,752,727	1,343,752,727	1,343,752,727	4,439,600
PI11 Acueducto El Cuchillo II Voltrak Certificados	0	435,577,753	435,577,753	435,577,753	435,577,753
PI08 Presa Libertad (intereses capitalizados)	0	291,198,862	291,198,862	291,198,862	287,574,785
PRODDER 2024	0	213,098,215	213,098,215	0	0
PROAGUA 2024 - Presa Libertad	0	207,974,138	207,974,138	0	0
PI54 Micro medición	98,000,000	(1,048,610)	96,951,390	90,100,000	50,880,000
PI11 Acueducto El Cuchillo II	0	82,279,708	82,279,708	82,279,708	8,590,464
Cierres de Contrato	0	50,782,937	50,782,937	50,225,262	17,829,707
PI42 Cumplimiento de la Norma 001-Semamat-2021 en los sistemas de tratamiento de aguas residuales del estado de Nuevo León	67,264,341	(29,786,886)	37,477,455	34,700,170	3,090,000
Supervisión Técnica PL-UANL	0	36,945,678	36,945,678	36,944,559	27,656,032
PROAGUA 2024	0	28,537,749	28,537,749	5,137,122	3,968,669
Suministro e Instalación Desarenador tipo Vortex	0	27,347,350	27,347,350	27,347,350	0
PI08 Presa Libertad - Indeminización Terrenos	0	23,975,200	23,975,200	23,975,200	23,975,200
Inspección y Monitoreo de Rehabilitación Presa El Cuchillo	0	23,857,361	23,857,361	20,566,690	0
Equipo de Bombeo Monterrey V	0	23,000,000	23,000,000	23,000,000	23,000,000
PI43 Modernización y ampliación de laboratorio de calidad de Agua	22,800,000	(3,418,870)	19,381,130	19,381,130	19,314,135
PI49 SAP	40,000,000	(21,946,179)	18,053,821	18,053,821	4,886,818
Otros Proyectos SADM	3,974,500	10,034,071	14,008,571	12,394,617	1,666,503
PI55 Medidores ART 130	13,563,393	(50,000)	13,513,393	13,513,393	13,513,393
PI27 Atención de fugas no visibles a través de la detección y reparación de fugas	0	12,525,000	12,525,000	12,525,000	11,601,000
Sustitución de Climas Centrales LIQ	0	10,866,500	10,866,500	10,866,500	0
PI11 AC II - Recceik Supervisión y Sum Equipo Eléctrico	0	10,440,657	10,440,657	10,440,657	10,440,657
PI08 Presa Libertad (Estudio Forestal y Costo Beneficio)	0	10,342,500	10,342,500	10,342,500	10,342,500
Equipos de cómputo (Z11)	0	8,300,000	8,300,000	8,300,000	8,300,000
PI66 Gestión de Activos e Instrumentación	0	7,402,364	7,402,364	7,402,364	0
Finiquito Suministro Mangas de Rehabilitación, mangas soporte y láminas desluzantes	0	6,731,223	6,731,223	6,731,223	6,731,223
Bombas Sumergibles (20)	0	6,470,640	6,470,640	6,470,640	0
PI08 Presa Libertad	0	5,810,681	5,810,681	5,810,681	5,810,681
Estudio y Proyecto Construcción de Emisor Planta Tratamiento Aguas Residuales	0	4,847,630	4,847,630	4,847,630	4,847,630
PI27 Programa de reducción de fugas en acueductos	0	4,620,000	4,620,000	4,620,000	0
Tormenta Alberto	0	3,690,000	3,690,000	0	0
Uso del sistema ArcGIS	0	3,076,486	3,076,486	3,076,486	0
Dispositivos de Medición de Parámetros de Turbiedad en los Pozos	0	2,914,000	2,914,000	2,914,000	0
Trabajos de Sondeos y Cajas de Registro	0	2,834,331	2,834,331	2,619,400	0
Consultoría y Activación Módulo Meter Asset Management (MAM)	0	2,777,538	2,777,538	2,777,538	0
Acciones de Emergencia - Mejora Eficiencia	0	2,445,708	2,445,708	2,445,708	1,201,483
Adquisición de Desmalezadoras	0	2,402,999	2,402,999	2,402,999	0
PI86 Transformación tecnológica y digital de SADM	46,090,000	(43,884,500)	2,205,500	2,205,500	2,205,500
Construcción de Red Hidráulica de 10"	0	1,836,696	1,836,696	1,836,696	1,836,696
Adecuación de área Comedor	0	1,780,646	1,780,646	1,780,646	0
Suministro 40 Equipos de Bombeo No Metropolitanos	0	1,717,388	1,717,388	1,717,388	1,611,050
PI11 ACII - Análisis Costo Beneficio	0	1,457,500	1,457,500	1,457,500	1,457,500
Proyecto de Módulo de Lecturas Qorder	0	1,430,000	1,430,000	1,430,000	0
PI08 Presa Libertad (Estudio Técnico Cambio de Uso de Suelo)	0	1,428,983	1,428,983	1,377,983	1,101,983
Módulos Expendedores Inteligentes de Agua	0	1,387,163	1,387,163	1,387,163	937,981
Equipo de Cómputo	0	1,329,575	1,329,575	1,329,575	0
PI63 Proyecto de gestión y control archivística	0	1,261,956	1,261,956	1,261,956	80,004
Subestación Central San Miguel	0	1,181,347	1,181,347	1,181,347	0
PI64 OMNISCANAL	0	1,132,929	1,132,929	1,051,577	0
PI08 Presa Libertad (Gastos Incidentales)	0	1,087,020	1,087,020	1,086,982	344,482
Suministro de Bombas Dosificadoras	0	917,592	917,592	917,592	0
PI68 Mejoras de oficinas SADM	800,000	(34,340)	765,660	765,660	765,660
Licencias Windows (10)	0	451,000	451,000	451,000	451,000
Construcción de Obra de 5 Pozos	0	396,924	396,924	126,164	0
Reemplazo y Actualización de Estaciones de Datos	0	330,000	330,000	330,000	0
Adecuación de Oficinas DRH	0	163,540	163,540	163,540	0
Equipo de Computo Dfinanzas	0	106,444	106,444	35,970	0
PI88 Programa de estimulación de lluvias	154,000	(58,240)	95,760	95,760	0
FONADIN	0	70,575	70,575	0	0
Equipamiento Pozo Citrofrut I, II y III y Línea de Conducción y Bayoneta de Acero Montemorelos	0	37,638	37,638	37,638	75,276
PI51 Seguridad Inteligente Institucional (SII)	5,610,000	(5,610,000)	0	0	0
PI80 Monitoreo y control de descargas	6,298,000	(6,298,000)	0	0	0
PI10 Rehabilitación del Acueducto El Cuchillo I	8,575,592	(8,575,592)	0	0	0
Bolsa Contrapartidas PRODDER, PROAGUA y CA	243,467,813	(243,467,813)	0	0	0
PI90 Estudio diagnóstico de la Planta Potabilizadora San Roque	10,000,000	(10,000,000)	0	0	0
Pago ACII y Voltrak	1,590,386,446	(1,590,386,446)	0	0	0
Intereses Capitalizables (Carga Inicial)	355,364,790	(355,364,790)	0	0	0
Plataforma en línea para difusión de información de facilidades	1,609,107	(1,609,107)	0	0	0
PI53 Monitoreo de descargas industriales y comerciales	15,000,000	(15,000,000)	0	0	0
Recursos Crediticios	1,802,400,000	(1,802,400,000)	0	0	0
PI43 Modernización y ampliación de laboratorio de calidad de Agua	61,900,000	(61,900,000)	0	0	0
Ampliación de capacidad de la potabilización de la PP San Roque	263,315,022	(263,315,022)	0	0	0
Monterrey V (Primera Etapa)	1,100,000,000	(1,100,000,000)	0	0	0
Válvulas para reforzamiento de Acueducto Cuchillo I y ZMM	277,184,978	(277,184,978)	0	0	0
PI33 Diseño y construcción de nueva central de operaciones Pesquería	100,000,000	(100,000,000)	0	0	0
Recursos Estatales	580,034,483	(547,899,502)	32,134,980	31,747,641	13,766,825
PI08 Presa Libertad - Redistribución Suministro Bombeo	0	24,591,877	24,591,877	24,204,538	6,223,722
PROAGUA 2024 - Presa Libertad	0	7,543,103	7,543,103	7,543,103	7,543,103
Contrapartida Presa Libertad Anexo R16	431,034,483	(431,034,483)	0	0	0
PI81 Pago Reúso potable indirecto / Agua Regenerada	149,000,000	(149,000,000)	0	0	0
Recursos Federales	0	458,457,055	458,457,055	11,504,013	10,561,845
PROAGUA 2024 - Presa Libertad	0	215,517,241	215,517,241	7,543,103	7,543,103
PRODDER 2024	0	213,098,215	213,098,215	0	0
PROAGUA 2024	0	29,771,024	29,771,024	3,960,910	3,018,742
FONADIN	0	70,575	70,575	0	0
Subtotal Proyectos 2024	5,060,392,464	(1,451,016,900)	3,609,375,564	2,698,020,982	1,020,434,036
Referendo de Proyectos anteriores al 2024	0	4,813,491,681	4,813,491,681	3,276,052,151	3,194,918,078
Total	5,060,392,464	3,362,474,781	8,422,867,245	5,974,073,133	4,215,352,114

Cuenta Pública 2024

Anexos

45.34

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

Cuenta Pública 2024

Relación de bienes muebles e inmuebles

45.35

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

Cuenta Pública 2024

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

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

45.36

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

Cuenta Pública 2024

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

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

45.37

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

Cuenta Pública 2024

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

45.38

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

Cuenta Pública 2024

Esquemas Bursátiles

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

Coberturas Financieras

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

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

Cuenta Pública 2024

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

BANOBRAS 1 (2,000 MDP)	
COMPRADOR	SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
VENDEDOR	BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A. INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BANORTE
ACTIVO SUBYACENTE	TIIE
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	23 DE DICIEMBRE DE 2024
FECHA DE INICIO	26 DE MAYO DEL 2025
FECHA DE VENCIMIENTO	25 DE MAYO DEL 2026
MONTO DE REFERENCIA	873,606,841.99 MXN
PRECIO DE EJERCICIO	13.000000%
PRIMA	110,600.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	24 DE DICIEMBRE DE 2024

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

BANOBRAS 2 (1,250 MDP)	
COMPRADOR	SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
VENDEDOR	BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A. INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BANORTE
ACTIVO SUBYACENTE	TIIE
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	23 DE DICIEMBRE DE 2024
FECHA DE INICIO	25 DE MARZO DE 2025
FECHA DE VENCIMIENTO	25 DE MARZO DE 2026
MONTO DE REFERENCIA	591,358,715.67 MXN
PRECIO DE EJERCICIO	13.000000%
PRIMA	44,900.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	24 DE DICIEMBRE DE 2024

45.40

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

Cuenta Pública 2024

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

BBVA 1 (550 MDP)	
COMPRADOR	SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
VENDEDOR	BBVA MÉXICO, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA MEXICO
ACTIVO SUBYACENTE	TIIIE
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	24 DE JULIO DEL 2024
FECHA DE INICIO	25 DE JULIO DEL 2024
FECHA DE VENCIMIENTO	25 DE JULIO DEL 2025
MONTO DE REFERENCIA	272,810,180.60 MXN
PRECIO DE EJERCICIO	13.500000%
PRIMA	67,525.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	26 DE JULIO DEL 2024

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

BBVA 2 (400 MDP)	
COMPRADOR	SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
VENDEDOR	BBVA MÉXICO, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA MEXICO
ACTIVO SUBYACENTE	TIIIE
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	24 DE OCTUBRE DEL 2024
FECHA DE INICIO	26 DE DICIEMBRE DEL 2024
FECHA DE VENCIMIENTO	26 DE DICIEMBRE DEL 2025
MONTO DE REFERENCIA	198,056,173.63 MXN
PRECIO DE EJERCICIO	12.500000%
PRIMA	39,373.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	28 DE OCTUBRE DEL 2024

45.41

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

Cuenta Pública 2024

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

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

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

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

45.42

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

Cuenta Pública 2024

Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas

45.43

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

Cuenta Pública 2024

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

Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
APARURAL 2020	BANORTE	1095852279
AGUA LIMPIA 2020	BANORTE	1095852297
PTAR 2020	BANORTE	1095852288
AGUA LIMPIA-EMERGENTE 2020	BANORTE	1095852345
PROAGUA-2021	BANORTE	1139931809
PROAGUA-2021 RP	BANORTE	1121551127
CAP AMB DES SUST 2021	BANORTE	1139929093
PRODDER 2021	BANORTE	1139934239
PROAGUA-2022 RF	BANORTE	1171381963
PROAGUA-2022 RP	BANORTE	1171381972
EGRESOS PROG CULT DEL AGUA 2022	BANORTE	1182901675
EGRESOS PRODDER 2022	BANORTE	1176807105
PROAGUA-2023 RF	BANORTE	1224099212
PROAGUA-2023 RP	BANORTE	1224099285
EGRESOS PROG CULT DEL AGUA 2023	BANORTE	1229376721
EGRESOS PRODDER 2023	BANORTE	1224099379
PROAGUA 2024 RF	BANORTE	1264220302
PROAGUA 2024 RP	BANORTE	1264220320
CULTURA DEL AGUA 2024	BANORTE	1266460803
EGRESOS PRODDER 2024	BBVA	0123691616

45.44

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

Cuenta Pública 2024

Ley de Disciplina Financiera

45.45

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

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Detallada-LDF Al 31 de diciembre 2024 y 2023 (Pesos)					
Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	172,578,729	71,057,998	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	1,711,402,017	1,786,942,187
a1) Efectivo	2,541,278	2,525,405	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	69,431,564	56,685,533
a2) Bancos/Tesorería	119,001,729	-34,867,474	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,166,139,410	1,207,521,340
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)	51,035,722	103,400,067	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	9,269,799	10,685,602
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	402,297,987	431,732,263
			a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	64,263,257	80,317,449
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	7,376,571,708	8,081,000,968			
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0			
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,326,942,825	7,163,058,999	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	60,679,316	59,223,584	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	932,552,542	858,718,385	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	56,397,024	0			
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0			
			c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c= c1+c2)	163,058,766	138,351,064
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	288,857,515	574,132,437	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	163,058,766	138,351,064
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	288,418,484	573,641,672	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0			
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0			
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	439,031	490,765			
			e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	2,133,120,065	1,882,606,411
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	49,827,934	40,579,450
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	e3) Otros pasivos Diferidos a Corto Plazo	2,083,292,131	1,842,026,961
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0			
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	127,592,037	131,615,387
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
			f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	127,592,037	131,615,387
e. Almacenes	214,936,294	227,359,283	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
			f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-2,838,495,246	-3,478,160,819	f5) Otros Fondos de terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-2,838,495,246	-3,478,160,819	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0			
			g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	620,585,409	663,715,974
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	1,399,403	1,399,403	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	1,399,403	1,399,403	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	620,585,409	663,715,974
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0			
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
			h1) Ingresos por Clasificar	0	0
IIA. Total de Activos Circulantes (IIA= a+b+c+d+e+f+g)	5,215,848,403	5,476,789,270	h2) Recaudación por Participar	0	0
			h3) Otros pasivos Circulantes	0	0
Activo No Circulante			IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA= a+b+c+d+e+f+g+h)	4,755,758,294	4,603,231,023
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,061,654,129	1,483,346,781			
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,776,134,683	2,002,796,362	Pasivo No Circulante		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,036,273,290	80,752,997,002	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	13,522,881,633	13,639,108,295
d. Bienes Muebles	7,870,866,881	7,308,886,977	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	567,737,803	540,825,124	c. Deuda Pública a Largo Plazo	4,769,018,159	4,932,070,081
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-33,544,656,453	-32,199,043,368	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	0	0	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	267,330,716	264,908,889
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	f. Provisiones a Largo Plazo	8,936,872,848	9,068,344,203
i. Otros Activos no Circulantes	0	0			
			II. Total del Pasivo (II=IIA+IIIB)	32,251,861,650	32,507,662,491
II. Total de Activos no Circulantes (II= a+b+c+d+e+f+g+h+i)	62,768,010,333	59,889,808,878			

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.					
Estado de Situación Financiera Detallada-LDF					
Al 31 de diciembre 2024 y 2023					
(Pesos)					
Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			III A. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (III A=a+b+c)	29,053,957,295	28,352,866,184
			a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	17,833,130,211	17,833,130,155
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	11,220,827,084	10,519,736,029
			III B. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (III B=a+b+c+d+e)	6,678,039,791	4,506,069,473
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,171,970,318	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)	35,731,997,086	32,858,935,657
I. Total del Activo (I=IA+IB)	67,983,858,736	65,366,598,148	IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV=II+III)	67,983,858,736	65,366,598,148

Lic. José David Olivo Guzmán
Encargado del Despacho de la
Dirección General de Servicios de
Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Informe Analítico de la Deuda y Otros Pasivos - LDF Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024 (Pesos)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de Diciembre de 2023 (d)	Disposiciones del Período (e)	Amortizaciones del Período (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y otros Ajustes (g)	Saldo Final del Período (h) h=d+e+f+g	Pago de Intereses del Período	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Período
1. Deuda Pública (1=A+B)	5,070,421,145	0	-301,402,985	163,058,766	4,932,076,926	598,426,392	1,205,614
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	138,351,064	0	-138,351,064	163,058,766	163,058,766	598,426,392	1,205,614
a1) Instituciones de Crédito							
BANORTE	70,974,513		-70,974,513	72,322,405	72,322,405	129,738,788	0
COFIDAN	0		0	0	0	0	0
BANOBRAS	52,182,074		-52,182,074	59,680,388	59,680,388	355,767,366	1,098,716
BBVA	15,194,477		-15,194,477	31,055,973	31,055,973	112,920,238	106,898
a2) Títulos y Valores	0		0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	4,932,070,081	0	-163,051,921	0	4,769,018,160	0	0
b1) Instituciones de Crédito							
BANORTE	1,047,369,567	0	-72,315,560	0	975,054,007	0	0
COFIDAN	0	0	0	0	0	0	0
BANOBRAS	2,949,912,541	0	-59,680,388	0	2,890,232,153	0	0
BBVA	934,787,973	0	-31,055,973	0	903,732,000	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	27,437,241,346	-117,456,620	0	0	27,319,784,724	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	32,507,662,491	-117,456,620	-301,402,985	163,058,766	32,251,861,650	598,426,392	1,205,614
4.- Deuda Contingente (informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Deuda Contingente 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Deuda Contingente XX	0	0	0	0	0	0	0
5.- Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero (informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0	0	0	0	0	0	0

Cuenta Pública 2024

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

Lic. José David Olivo Guzmán
Encargado del Despacho de la
Dirección General de Servicios de
Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Cuenta Pública 2024

Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF
Del 1o de enero al 31 de diciembre 2024

(Pesos)

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

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de Inicio de Operación del Proyecto (e)	Fecha de Vencimiento (f)	Monto de la Inversión Pactado (g)	Plazo Pactado (h)	Monto Promedio Mensual del Pago de la Contraprestación (i)	Monto Promedio Mensual del Pago de la Contraprestación correspondiente al Pago de la Inversión (j)	Monto Pagado de la Inversión al 31 de diciembre 2024 (k)	Monto Pagado de la Inversión Actualizado al 31 de diciembre 2024 (l)	Saldo Pendiente por Pagar de la Inversión al 31 de diciembre 2024 (m=g-l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A= a+b+c+d)										
a) APP 1	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
b) APP 2	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
c) APP 3	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
d) APP XX	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
B. Otros Documentos (B= a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
b) Otro Instrumento 2	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
c) Otro Instrumento 3	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
d) Otro Instrumento XX	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0

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

Lic. José David Olivo Guzmán
Encargado del Despacho de la
Dirección General de Servicios de
Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Cuenta Pública 2024

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

Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
A.Impuestos						
B.Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
C.Contribuciones de Mejoras						
D.Derechos						
E.Productos						
F.Aprovechamientos						
G.Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios	13,957,907,891	1,624,848,512	15,582,756,403	14,807,294,955	14,803,620,412	845,712,521
H. Participaciones (H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)						
h1) Fondo General de Participaciones						
h2) Fondo de Fomento Municipal						
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación						
h4) Fondo de Compensación						
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos						
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios						
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable						
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo						
h9) Gasolinas y Diésel						
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta						
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas						
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=i1+i2+i3+i4+i5)						
i1) Tenencia o Uso de Vehículos						
i2) Fondo de Compensación ISAN						
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos						
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios						
i5) Otros Incentivos Económicos						
J. Transferencias y Asignaciones	80,034,483	873,012,978	953,047,460.33	873,012,978	873,012,978	792,978,495
K. Convenios						
k1) Otros Convenios y Subsidios						
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=l1+l2)						
l1) Participaciones en Ingresos Locales						
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición						
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	14,037,942,374	2,497,861,490	16,535,803,864	15,680,307,932	15,676,633,390	1,638,691,016
(I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)						
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	-	-	-	-	-	-
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo						
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud						
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social						
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal						
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples						
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos						
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal						
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas						
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)						
b1) Convenios de Protección Social en Salud						
b2) Convenios de Descentralización						
b3) Convenios de Reasignación						
b4) Otros Convenios y Subsidios						
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)						
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos						
c2) Fondo Minero						
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	2,394,405,065	623,774,271	3,018,179,335	1,260,587,953	1,260,587,953	-1,133,817,112
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	2,394,405,065	623,774,271	3,018,179,335	1,260,587,953	1,260,587,953	- 1,133,817,112
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	1,811,640,999	- 1,802,400,000	9,240,999	-	-	- 1,811,640,999
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	1,811,640,999	- 1,802,400,000	9,240,999	-	-	-1,811,640,999
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	18,243,988,438	1,319,235,761	19,563,224,199	16,940,895,885	16,937,221,342	- 1,306,767,096
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	1,811,640,999	- 1,802,400,000	9,240,999	-	-	- 1,811,640,999
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-	-	-	-
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	1,811,640,999	- 1,802,400,000	9,240,999	-	-	- 1,811,640,999

45.51

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

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	15,631,318,883	2,585,960,420	18,217,279,302	15,737,196,733	12,858,208,178	2,480,082,569
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	4,677,806,600	-24,286,566	4,653,520,034	4,612,967,436	4,432,764,058	40,552,598
a1) Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	1,495,839,295	28,367,207	1,524,206,502	1,518,748,448	1,518,460,962	5,458,053
a2) Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	10,408,909	978,401	11,387,310	10,893,277	10,893,277	494,033
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	478,738,382	24,323,708	503,062,090	499,665,656	499,665,656	3,396,434
a4) Seguridad Social	571,082,236	7,158,398	578,240,634	572,875,565	572,875,565	5,365,068
a5) Otras prestaciones Sociales y Económicas	2,121,737,778	-85,114,279	2,036,623,499	2,010,784,489	1,830,868,598	25,839,010
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos al Servidor Público	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	715,958,671	-110,514,823	605,443,848	566,633,777	399,609,421	38,810,071
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	38,481,691	-10,903,447	27,578,244	27,247,782	13,282,387	330,462
b2) Alimentos y Utensilios	1,028,239	583,594	1,611,833	1,551,078	1,602,178	60,755
b3) Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización	10,800	-10,800	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	241,184,581	-56,370,980	184,813,601	174,524,725	115,890,307	10,288,876
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	173,571,228	-20,160,944	153,410,284	132,296,616	83,218,019	21,113,668
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	112,863,073	3,191,120	116,054,193	114,248,941	105,136,948	1,805,253
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	79,337,077	-8,271,148	71,065,929	70,333,543	47,483,321	732,386
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Relaciones y Accesorios Menores	69,481,983	-18,572,218	50,909,765	46,431,092	33,096,260	4,478,674
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	4,536,705,412	1,421,521,518	5,958,226,929	5,752,929,295	3,622,606,693	205,297,634
c1) Servicios Básicos	1,624,200,176	163,945,414	1,788,145,590	1,640,705,900	1,545,094,327	147,439,683
c2) Servicios de Arrendamiento	166,018,343	7,657,067	173,675,410	169,566,641	92,874,056	4,109,769
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	346,787,555	1,113,796,124	1,460,583,679	1,454,295,248	76,554,673	6,288,431
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	133,125,560	-3,801,632	129,323,928	128,468,928	124,312,693	855,000
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,179,886,740	-265,033,851	914,852,890	882,507,458	394,642,932	32,345,432
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	55,417,492	15,589,398	71,006,890	70,981,902	53,669,308	24,988
c7) Servicio de Traslado y Viáticos	9,534,583	-7,699,915	1,834,668	1,685,394	1,643,009	149,274
c8) Servicios Oficiales	11,247,809	-5,746,151	5,501,658	4,417,853	4,417,853	1,083,806
c9) Otros Servicios Generales	1,010,487,154	402,815,063	1,413,302,216	1,400,300,971	1,329,397,843	13,001,245
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	135,000,000	135,000,000	135,000,000	135,000,000	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	135,000,000	135,000,000	135,000,000	135,000,000	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	237,295,846	439,096,845	676,392,691	436,214,931	245,279,990	240,177,760
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	26,731,215	10,012,756	36,743,971	36,207,229	12,847,809	536,742
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	22,426,570	-927,102	21,499,468	21,452,703	18,585,468	46,766
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	4,524,650	4,524,650	4,524,650	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	184,628,954	328,814,928	513,443,882	301,551,665	171,263,790	211,892,216
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	64,349,008	64,349,008	37,097,365	37,097,365	27,251,643
e9) Activos Intangibles	3,509,107	32,322,605	35,831,712	35,381,320	5,485,559	450,392
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	3,813,002,905	-1,309,767,248	2,503,235,657	1,490,283,555	1,285,425,998	1,012,952,102
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	355364789.5	1,177,302,485	1,532,667,275	829,001,096	783,863,642	703,666,179
f2) Obra Pública en Bienes Propios	3,457,638,115	-2,487,069,733	970,568,382	661,282,460	501,562,356	309,285,923
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	1,012,502,296	-941,697,792	70,804,504	0	0	70,804,504
g1) Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomiso y Mandatos	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales	1,012,502,296	-941,697,792	70,804,504	0	0	70,804,504
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	550,000	-250,000	300,000	300,000	300,000	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	550,000	-250,000	300,000	300,000	300,000	0
I. Deuda Pública	637,497,153	2,976,858,487	3,614,355,640	2,742,867,739	2,737,222,018	871,487,901
i1) Amortización de la Deuda Pública	138,344,337	-118	138,344,219	138,344,219	138,344,219	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	494,318,552	-188,506,825	305,811,727	305,811,727	300,166,006	0
i3) Comisión de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	4,834,264	-3,628,650	1,205,614	1,205,614	1,205,614	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	3,168,994,080	3,168,994,080	2,297,506,179	2,297,506,179	871,487,901

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024
 (Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
I. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	0	1,887,594,925	1,887,594,925	786,084,903	500,661,512	1,101,510,022
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	0	0	0	0	0	0
a1) Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	0	0	0	0	0	0
a2) Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	0	0	0	0	0
a4) Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
a5) Otras prestaciones Sociales y Económicas	0	0	0	0	0	0
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos al Servidor Público	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	0	51,096,242	51,096,242	35,326,636	24,463,323	15,769,606
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	482,185	482,185	480,664	480,664	1,522
b2) Alimentos y Utensilios	0	0	0	0	0	0
b3) Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	50,613,365	50,613,365	34,845,280	23,981,968	15,768,084
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	0	692	692	692	692	0
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0	0
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0	0	0	0	0
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	72,077,534	72,077,534	72,076,724	72,076,724	810
c1) Servicios Básicos	0	71,481,897	71,481,897	71,481,897	71,481,897	0
c2) Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	387,941	387,941	387,931	387,931	10
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	0	0	0	0	0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7) Servicio de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0
c8) Servicios Oficiales	0	206,897	206,897	206,897	206,897	0
c9) Otros Servicios Generales	0	800	800	0	0	800
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0	282,135,888	282,135,888	78,428,577	78,428,577	203,707,311
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	254,425,409	254,425,409	65,306,412	65,306,412	189,118,997
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	27,710,479	27,710,479	13,122,165	13,122,165	14,588,314
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0	1,326,747,928	1,326,747,928	543,456,600	268,896,522	783,291,328
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	1,220,853,770	1,220,853,770	483,141,959	220,663,604	737,711,811
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	105,894,158	105,894,158	60,314,641	48,232,918	45,579,517
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	70262093.89	70262093.89	0	0	70262093.89
g1) Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomiso y Mandatos	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y otras Erogaciones Especiales	0	70262093.89	70262093.89	0	0	70262093.89
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	85,275,239	85,275,239	56,796,366	56,796,366	28,478,873
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisión de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	85,275,239	85,275,239	56,796,366	56,796,366	28,478,873
III. Total Egresos III=(I+II)	15,631,318,883	4,473,555,345	20,104,874,228	16,523,281,637	13,358,869,690	3,581,592,591

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024
 (Pesos)

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

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=3-4
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)	15,631,318,883	2,585,960,420	18,217,279,302	15,743,251,206	12,858,415,074	2,474,028,096
A.Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación						
a2) Justicia						
a3) Coordinación Política de Gobierno						
a4) Relaciones Exteriores						
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios						
a6) Seguridad Nacional						
a7) Asuntos de Orden Público y Seguridad Interior						
a8) Otros Servicios Generales						
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6)	14,993,821,730	-390,898,067	14,602,923,662	13,000,383,467	10,121,193,056	1,602,540,195
b1) Protección Ambiental	2,182,469,990	1,166,156,556	3,348,626,546	3,245,801,597	1,507,169,741	102,824,948
b2) Vivienda y Servicios de la Comunidad	12,811,351,740	-1,557,054,623	11,254,297,117	9,754,581,870	8,614,023,315	1,499,715,247
b3) Salud						
b4) Recreación Cultura y otras Manifestaciones Sociales						
b5) Educación Protección Social						
b6) Otros Asuntos Sociales						
C. Desarrollo Economico C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
c3) Combustibles y Energía						
c4) Minería, Manufacturas y Construcción						
c5) Transporte						
c6) Comunicaciones						
c7) Turismo						
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación						
c9) Otras Industrias y otros Asuntos Económicos						
D. Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	637,497,153	2,976,858,487	3,614,355,640	2,742,867,739	2,737,222,018	871,487,901
d1) Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	637,497,153	-192,135,593	445,361,560	445,361,560	439,715,839	0
d2) Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
d3) Saneamiento del Sistema Financiero						
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores		3,168,994,080	3,168,994,080	2,297,506,179	2,297,506,179	871,487,901

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024
 (Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=3-4
II. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D)	0	1,887,594,925	1,887,594,925	780,030,430	500,454,616	1,107,564,495
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación						
a2) Justicia						
a3) Coordinación Política de Gobierno						
a4) Relaciones Exteriores						
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios						
a6) Seguridad Nacional						
a7) Asuntos de Orden Público y Seguridad Interior						
a8) Otros Servicios Generales						
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6)	0	1,802,319,686	1,802,319,686	723,234,064	443,658,250	1,079,085,622
b1) Protección Ambiental	0	89,231,820	89,231,820	25,615,458	20,750,183	63,616,361
b2) Vivienda y Servicios de la Comunidad	0	1,713,087,867	1,713,087,867	697,618,606	422,908,067	1,015,469,261
b3) Salud						
b4) Recreación Cultura y otras Manifestaciones Sociales						
b5) Educación Protección Social						
b6) Otros Asuntos Sociales						
C. Desarrollo Económico C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
c3) Combustibles y Energía						
c4) Minería, Manufacturas y Construcción						
c5) Transporte						
c6) Comunicaciones						
c7) Turismo						
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación						
c9) Otras Industrias y otros Asuntos Económicos						
D. Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	85,275,239	85,275,239	56,796,366	56,796,366	28,478,873
d1) Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
d3) Saneamiento del Sistema Financiero						
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	85,275,239	85,275,239	56,796,366	56,796,366	28,478,873
III. Total de Egresos (III=I+II)	15,631,318,883	4,473,555,345	20,104,874,228	16,523,281,637	13,358,869,690	3,581,592,591

45.56

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

Cuenta Pública 2024

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Del 1° de enero al 31 de diciembre 2024
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	4,677,806,600	-24,286,566	4,653,520,034	4,612,967,436	4,432,764,058	40,552,598
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	4,677,806,600	-24,286,566	4,653,520,034	4,612,967,436	4,432,764,058	40,552,598
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo						
c2) Personal Médico, Paramédico y afín						
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas Leyes Federales o reformas a las mismas	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o ley 1						
e2) Nombre del Programa o ley 2						
F. Sentencias Laborales Definitivas	0	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	0	0	0	0	0	0
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0	0	0	0	0	0
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo						
c2) Personal Médico, Paramédico y afín						
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas Leyes Federales o reformas a las mismas	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o ley 1						
e2) Nombre del Programa o ley 2						
F. Sentencias Laborales Definitivas	0	0	0	0	0	0
III. Total de Gastos en Servicios Personales (III=I+II)	4,677,806,600	-24,286,566	4,653,520,034	4,612,967,436	4,432,764,058	40,552,598

Cuenta Pública 2024

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

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A. Ingresos Totales (A=A1+A2+A3)	18,105,644,101	16,802,551,666	16,798,877,123
A1. Ingresos de libre Disposición	14,037,942,374	15,680,307,932	15,676,633,390
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	2,394,405,065	1,260,587,953	1,260,587,953
A3. Financiamiento Neto	1,673,296,662	-138,344,219	-138,344,219
B. Egresos presupuestarios (B=B1+B2)	15,492,974,546	16,384,937,417	13,220,525,471
B1. Gasto no Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	15,492,974,546	15,598,852,514	12,719,863,958
B2. Gasto Etiquetado (sin Incluir la Deuda Pública)	0	786,084,903	500,661,512
C. Remanente del Ejercicio Anterior (C=C1+C2)	2,055,336,629	2,354,302,545	2,354,302,545
C1. Remanente de Ingresos de Libre Disposición aplicados al periodo	1,996,202,845	2,297,506,179	2,297,506,179
C2. Remanente de transferencias Federales Etiquetadas Aplicadas en el periodo	59,133,784	56,796,366	56,796,366
I. Balance Presupuestario (I=A-B+C)	4,668,006,184	2,771,916,794	5,932,654,197
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II=I-A3)	2,994,709,522	2,910,261,013	6,070,998,417
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III=II-C)	939,372,893	555,958,468	3,716,695,872

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E=E1+E2)	499,152,816	307,017,341	301,371,620
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	499,152,816	307,017,341	301,371,620
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0
IV. Balance primario (IV=III+E)	1,438,525,709	862,975,809	4,018,067,491

Concepto	Estimado /Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
F. Financiamiento (F=F1+F2)	1,811,640,999	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos libre Disposición	1,811,640,999	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G. Amortización de la Deuda (G=G1+G2)	138,344,337	138,344,219	138,344,219
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto no Etiquetado	138,344,337	138,344,219	138,344,219
G12. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
A3. Financiamiento Neto (A3=F-G)	1,673,296,662	-138,344,219	-138,344,219

Concepto	Estimado /Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	14,037,942,374	15,680,307,932	15,676,633,390
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1=F1-G1)	1,673,296,662	-138,344,219	-138,344,219
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	1,811,640,999	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto no Etiquetado	138,344,337	138,344,219	138,344,219
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	15,492,974,546	15,598,852,514	12,719,863,958
C1. Remanentes de Ingresos de la Libre Disposición aplicados en el periodo	1,996,202,845	2,297,506,179	2,297,506,179
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V=A1+A3.1 -B1+C1)	2,214,467,335	2,240,617,378	5,115,931,391
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin financiamiento (V=A1+A3.1 -B1+C1)	541,170,673	2,378,961,597	5,254,275,610

Concepto	Estimado /Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	2,394,405,065	1,260,587,953	1,260,587,953
A3.2 Financiamiento Neto con fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2= F2-G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	786,084,903	500,661,512
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicadas en el periodo	59,133,784	56,796,366	56,796,366
VII. Balance Presupuestario Recursos Etiquetados (VII=A2+A3.2-B2+C2)	2,453,538,849	531,299,416	816,722,807
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento neto (VIII=VII+A3.2)	2,453,538,849	531,299,416	816,722,807

45.58

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

Cuenta Pública 2024

Formato 7 a) Proyecciones de Ingresos - LDF

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

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

Cuenta Pública 2024

Formato 7 b) Proyecciones de Egresos - LDF

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

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

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

Cuenta Pública 2024

Formato 7 c) Resultados de Ingresos - LDF

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

Concepto (b)	Año 5 2019 ^{1c}	Año 4 2020 ^{1c}	Año 3 2021 ^{1c}	Año 2 2022 ^{1c}	Año 1 2023 ^{1c}	Año del Ejercicio Vigente 2024 ^{2d}
1. Ingresos de Libre Disposición (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	7,901,198,649	8,455,586,554	8,978,254,332	11,505,158,365	15,035,195,157	14,807,294,955
A. Impuestos						
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
C. Contribuciones de Mejoras						
D. Derechos						
E. Productos						
F. Aprovechamientos						
G. Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	7,901,198,649	8,455,586,554	8,978,254,332	10,594,334,011	13,446,189,063	14,807,294,955
H. Participaciones						
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal						
J. Transferencias y Asignaciones				910,824,354	1,589,006,094	0
K. Convenios						
L. Otros Ingresos de Libre Disposición						
2. Transferencias Federales Etiquetadas (2=A+B+C+D+E)	336,820,882	1,231,654,507	2,034,446,786	1,976,513,830	1,601,638,100	2,133,600,930
A. Aportaciones		386,001,121				
B. Convenios						
C. Fondos Distintos de Aportaciones						
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	736,466					873,012,978
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	336,084,416	845,653,386	2,034,446,786	1,976,513,830	1,601,638,100	1,260,587,953
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3=A)	0	693,417,297	2,409,326,750	1,250,000,000	0	0
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0	693,417,297	2,409,326,750	1,250,000,000	0	0
4. Total de Resultados de Ingresos (4=1+2+3)	8,238,019,531	10,380,658,358	13,422,027,868	14,731,672,195	16,636,833,258	16,940,895,885
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Recursos de Libre Disposición	0	693,417,297	2,409,326,750	1,250,000,000	0	0
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
3. Ingresos Derivados de Financiamiento (3 = 1 + 2)	0	693,417,297	2,409,326,750	1,250,000,000	0	0

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

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

45.61

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

Cuenta Pública 2024

Formato 7 d) Resultados de Egresos - LDF

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

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

¹. Los importes corresponden a los egresos totales devengados.

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

Cuenta Pública 2024

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

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

Cuenta Pública 2024

SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE MONTERREY, I.P.D.							
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios							
Indicadores de Observancia (c)	Implementación			Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	NO		Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
	Mecanismo de Verificación (d)	Fecha estimada de cumplimiento (e)					
INDICADORES PRESUPUESTARIOS							
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO							
A. INDICADORES CUANTITATIVOS							
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de							
a.	✓	Formato 5 Estado Análítico de Ingresos Detallado - LDF de la Cuenta Pública 2024		0	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	No aplica dado que no originaron excedentes de ingresos
b.		No aplica		n/a	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	No aplica dado que no originaron excedentes de ingresos
c.		No aplica		n/a	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	No aplica dado que no originaron excedentes de ingresos
d.		No aplica		n/a	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	No aplica dado que no originaron excedentes de ingresos
e.		No aplica		0	pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	No aplica dado que no originaron excedentes de ingresos
f.		No aplica		0		Art. 14 y 21 de la LDF	No aplica dado que no originaron excedentes de ingresos
g.		No aplica		0		Art. 14 y 21 de la LDF	No aplica dado que no originaron excedentes de ingresos
B. INDICADORES CUALITATIVOS							
1	✓	No aplica		No aplica		Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	Publicación en el portal de Gobierno del Estado de Nuevo León
2		No aplica		No aplica		Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	No se han realizado nuevos proyectos APP desde la publicación de la LDFEPM.
3		No aplica		No aplica		Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA							
A. INDICADORES CUANTITATIVOS							
1 Obligaciones a Corto Plazo							
a.	✓	No aplica		31 de marzo de 2024	985,940,846	pesos	Art. 30 frac. I de la LDF
b.	✓	Formato 2 Informe Análítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF Cuenta Pública 2024		31 de marzo de 2024	163,058,766	pesos	Art. 30 frac. I de la LDF

45.64

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

Cuenta Pública 2024

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

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

Cuenta Pública 2024

Informe Sobre Pasivos Contingentes

45.66

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

Cuenta Pública 2024

Contingencias:

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

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

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

Lic. José David Olivo Guzmán
Encargado del Despacho de la
Dirección General de Servicios de
Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Cuenta Pública 2024

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS

45.68

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

Cuenta Pública 2024

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

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Autorización e Historia

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

a). Histórico del Decreto de Creación. -

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

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

Decreto 18, publicado el 26 de diciembre de 1970.

Decreto 92, publicado el 28 de diciembre de 1977.

Decreto 61, publicado el 16 de junio de 1995.

Decreto 350, publicado el 16 de agosto de 2000.

Decreto 368, publicado el 10 de mayo del 2006.

Decreto 53, publicado el 07 de febrero del 2007.

Decreto 149 publicado el 14 de abril de 2014.

Decreto 243, publicado el 21 de octubre de 2022.

Decreto 275, publicado el 24 de enero de 2023.

b). Principales cambios en su estructura. -

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.

Cuenta Pública 2024

Panorama Económico y Financiero

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

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

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

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

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

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

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

SADM considera como municipios metropolitanos a los siguientes ocho municipios: Apodaca, San Pedro Garza García, General Escobedo, Guadalupe, Juárez, Monterrey, San Nicolás de los Garza y Santa Catarina. Asimismo, el organismo operador considera que los

Cuenta Pública 2024

municipios de Cadereyta Jiménez, Ciénega de Flores, El Carmen, García, Pesquería, Salinas Victoria y Santiago son municipios conurbados al AMM.

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

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

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

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

En Nuevo León el incremento poblacional y la inversión extranjera/nacional van en aumento de manera acelerada. Para que el crecimiento se dé de manera ordenada, se requieren

45.71

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

Cuenta Pública 2024

acciones sostenibles y el agua no es excepción. Una de las soluciones de mayor grado de sostenibilidad es el reúso del agua en todos sus niveles.

Organización y Objeto Social

- **Objeto social (Misión)**

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

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

- **Principal actividad**

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

- **Ejercicio fiscal**

La información que se muestra corresponde al periodo anual comprendido del 1º de enero al 31 de diciembre de 2024.

- **Régimen Jurídico**

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

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

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, es una Institución Pública Descentralizada que tributa conforme al Título III, relativo a personas morales con fines no lucrativos, de la Ley del Impuesto sobre la Renta vigente y por consecuencia, no es contribuyente de este 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.

Cuenta Pública 2024

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

- **Estructura organizacional básica**

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

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024, que se acompañan, cumplen cabalmente las disposiciones establecidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) conforme a lo dispuesto por el Manual de Contabilidad Gubernamental, para mostrar una presentación razonable de la situación financiera de la Institución. La normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de contabilidad gubernamental, las normas internacionales de contabilidad para el sector público (NICSP), las Normas de Información Financiera (NIF) mexicanas son supletoriamente parte del Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG), cuando la ausencia de normatividad así lo requiera. En consecuencia, la Institución, con el objeto de reconocer, valorar y revelar transacciones particulares de la misma, aplica las siguientes NICSP y NIF supletorias, emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (International Public Sector Accounting Standards Board, International Federation Accounting Committee) y por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera (CINIF).

- a. La Institución para el reconocimiento, valuación y revelación de la información financiera aplicó la siguiente normatividad:
 - Normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable
 - Ley General de Contabilidad Gubernamental
 - Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental

45.73

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

Cuenta Pública 2024

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

Cuenta Pública 2024

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

Políticas de Contabilidad Significativas:

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

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

Cuenta Pública 2024

a. Efectos de la inflación en la información financiera

A partir del 1 de enero de 2008, la economía mexicana se encuentra en un entorno no inflacionario, al mantener una inflación acumulada de los últimos tres ejercicios inferiores al 26% (límite máximo para definir que una economía debe considerarse como no inflacionaria), por lo tanto, desde esa fecha se suspendió el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera. Consecuentemente, las cifras del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 de los estados financieros adjuntos, se presentan en pesos históricos, modificados por los efectos de la inflación en la información financiera reconocidos hasta el 31 de diciembre de 2007.

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

	31 de diciembre 2024 %	31 de diciembre 2023 %
De los últimos doce meses	4.21	4.66
Acumulada en los últimos tres ejercicios (sin considerar el año base)	21.15	19.40
Acumulada en los últimos tres ejercicios (considerando el año base)	17.60	21.15

b. Efectivo y equivalentes de efectivo

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

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

c. Almacenes

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023, los inventarios (almacén) están representados por materiales y suministros; y se expresan a su costo histórico determinado

45.76

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

Cuenta Pública 2024

mediante el método de costos promedio. Los valores así determinados no exceden de su valor de mercado.

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

d. Bienes muebles e inmuebles

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

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

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

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

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.

Cuenta Pública 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

45.78

Cuenta Pública 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 2024.

h. Hacienda pública/patrimonio

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

i. Reconocimiento de ingresos

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

j. Estimaciones y deterioros

La Institución tiene la política de crear una estimación para cuentas incobrables para cubrir aquellos saldos de derechos a recibir efectivo o equivalentes con características de incobrabilidad. Dicha estimación se calcula con base en el estatus específico que mantienen los saldos de derechos a recibir efectivo y equivalentes.

La estimación para cuentas incobrables se reconoce en resultados dentro del rubro de estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones.

45.79

Cuenta Pública 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 arrendamientos con una duración superior a 12 meses, a menos que el activo

Cuenta Pública 2024

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

La Institución no reconoce los efectos de la NIF D-5 en el ejercicio 2024.

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

I. Reclasificaciones

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

m. Depuraciones

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

Posición en Moneda Extranjera y protección por Riesgo Cambiario

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

Reporte Analítico del Activo

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

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

45.81

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

Cuenta Pública 2024

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

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

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

45.82

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

Cuenta Pública 2024

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

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

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

Cuenta Pública 2024

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

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

Cuenta Pública 2024

Reporte de la Recaudación

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

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

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

La deuda con diversas instituciones financieras se integra como sigue:

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

45.85

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

Cuenta Pública 2024

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

45.86

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

Cuenta Pública 2024

Principales acuerdos derivados de la Deuda:

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

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

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

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

Contrato de Apertura de Crédito Simple de fecha 5 de agosto de 2020 BANOBRAS 1 (Banobras 2,000 mdp) cuyo destino es exclusivamente para refinanciar o reestructurar los saldos insolutos de los créditos a liquidar (hasta donde baste o alcance), correspondiente al contrato de crédito celebrado con Grupo Financiero Banorte correspondiente al saldo insoluto al 18 de mayo del año 2021 por \$ 686,516; otro

crédito celebrado con Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C., por un monto de saldo insoluto por \$ 1,085,879; y otro celebrado con la Corporación Financiera de América del Norte, S.A. de C.V. SOFOM, E.N.R. (COFIDAN); cuyo saldo insoluto al 31 de mayo del año 2021, fue de \$ 80,348; este crédito, se incorporó al fideicomiso con Banco Mercantil Banorte, S.A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Banorte en su carácter de Fiduciario, Banobras participa como fideicomisario en primer lugar, en este fideicomiso el fondo de reserva al 31 de diciembre de 2024, se han depositado el equivalente a dos meses del servicio de la

Cuenta Pública 2024

deuda \$ 39,383 que se conservarán como reservas para el pago de las obligaciones derivadas de este préstamo. La Institución podrá pagar anticipadamente el importe del préstamo y no existirá comisión o penalización por prepago. La Institución se obliga a pagar en forma mensual intereses ordinarios sobre saldos insolutos del crédito a la tasa anual que resulte de sumar los puntos porcentuales que se pactan a la Tasa de Interés Interbancaria de Equilibrio (TIIE) a plazo de 28 días.

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

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

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

Cuenta Pública 2024

Contrato de Apertura de Crédito Simple de fecha 28 de septiembre de 2021 (CREDITO BBVA 1) cuyo destino integra el costo de las acciones para la ejecución de la construcción para el abastecimiento de agua potable al área conurbada de la zona metropolitana de Monterrey, Nuevo León, cuyo uso está

restringido para la ejecución del proyecto denominado “Presa la Libertad”, al 31 de diciembre de 2024 se han depositado recursos por \$ 550,000 (el servicio de la deuda asciende a \$ 538,676 al cierre del 31 de diciembre de 2024 derivado de amortizaciones), en cuanto a los mandatos irrevocables que establece el fideicomiso de pago, se estableció la obligación a mantener vigente en todo momento y durante la vigencia del crédito, si fuera el caso que SADM en su calidad de fideicomitente en el fideicomiso de pago y previa autorización por escrito de los fideicomisarios en primer lugar.

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

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

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

Cuenta Pública 2024

calificadoras, deberá constituir y mantener el fondo de reserva, deberá contratar un instrumento financiero de cobertura.

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

Como parte de las obligaciones de hacer y no hacer de la Institución se tiene lo siguiente: deberá proporcionar cuando así se le solicite por escrito el Acreditante y en un término no mayor a 15 días posteriores a la fecha de solicitud correspondiente, la información y/o documentación que le sea solicitada asociada al crédito, incluyendo la asociada a la situación financiera y/o con los recursos que

deriven de los ingresos propios como fuente de pago, deberá conservar la documentación para las revisiones que ordene el banco, mantener durante la vigencia del contrato 2 calificaciones de calidad crediticia otorgadas al financiamiento por 2 agencias calificadoras, deberá constituir y mantener el fondo de reserva, deberá contratar un instrumento financiero de cobertura.

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

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

Cuenta Pública 2024

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

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

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

Calificaciones Otorgadas

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

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

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

Cuenta Pública 2024

<u>Crédito por</u>	<u>Institución</u>	<u>Calificación</u>	<u>Perspectiva</u>	<u>Última</u>
1,600 mdp	HR Rating Fitch Ratings	AAA AAA	Estable Estable	12 de noviembre de 2024 29 de febrero de 2024
Crédito por 1,250 mdp	Institución HR Rating Fitch Ratings	Calificación AAA AAA	Perspectiva Estable Estable	Última 12 de noviembre de 2024 29 de febrero de 2024
Crédito por 2,000 mdp	Institución HR Rating Fitch Ratings	Calificación AAA AAA	Perspectiva Estable Estable	Última 12 de noviembre de 2024 29 de febrero de 2024
Crédito por 550 mdp	Institución HR Rating Fitch Ratings	Calificación AAA AAA	Perspectiva Estable Estable	Última 12 de noviembre de 2024 29 de febrero de 2024
Crédito por 400 mdp	Institución HR Rating Fitch Ratings	Calificación AAA AAA	Perspectiva Estable Estable	Última 12 de noviembre de 2024 29 de febrero de 2024
Crédito por 50 mdp 250 mdp	Institución Fitch Ratings Fitch Ratings	Calificación AAA AAA	Perspectiva Estable Estable	Última 29 de febrero de 2024 29 de febrero de 2024

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

Proceso de Mejora

Dentro del Sistema de Gestión Institucional (SGI) basado en estándares de Calidad ISO y los pilares de Responsabilidad Social Empresarial (RSE) de Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D., se tienen establecidos 7-siete procesos estratégicos y fundamentales para garantizar la eficacia en las actividades y el funcionamiento de la Institución, haciendo un uso racional y la óptima gestión de los recursos, los cuales son denominados “1. Planeación Estratégica y Operativa”, “2. Revisión por la Dirección (Liderazgo)”, “3. Gestión de Riesgos y Oportunidades”, “4. Planificación de Cambios”, “5. Control Interno”, “6. Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación” (que comprende la

Cuenta Pública 2024

Medición de Satisfacción del Usuario, Acciones Correctivas y Mejora Continua) y 7. Seguridad Hídrica.

En ellos, se desarrollan múltiples mecanismos de evaluación, seguimiento y diagnóstico permanente para los 27 procesos de primer nivel y 134 subprocesos de SADM (161 en total); que permiten, por un lado, mejorar la calidad de productos, trámites y servicios incrementando así la satisfacción de nuestros usuarios o grupos de interés y por otro, prevenir o corregir los riesgos que afecten sus diversas operaciones. Lo anterior, favorece al cumplimiento de los requisitos de la Norma ISO 9001, 17025 y 45001 (ésta última en proyecto de implementación), así como a los Criterios del modelo de RSE, refrendando las certificaciones y el reconocimiento ante las instancias correspondientes, sin dejar de mencionar también el apego a las Normas Generales del Sistema de Control Interno Institucional para la Administración Pública Estatal de Nuevo León.

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

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

Todo esto en su conjunto, ha permitido mantener, homologar, optimizar, armonizar y modernizar continuamente la gestión de la calidad en SADM, elevando conjuntamente

Cuenta Pública 2024

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.

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

Información por Segmentos

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

45.94

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

Cuenta Pública 2024

Evento Posterior

Proyecto Reúso Potable Indirecto

En seguimiento a las acciones emergentes para solventar la grave problemática de la falta de agua que quedó de manifiesto en la “Declaratoria de Emergencia por Sequía en el Estado de Nuevo León” publicada en el Periódico Oficial del Estado en fecha 6 de octubre de 2023, se menciona que la Institución tiene estimado y autorizado (conforme a Acta de Consejo de Administración No. 547) llevar a cabo un Proyecto para el suministro sustentable de agua regenerada y Reúso Potable Indirecto para atender el reforzamiento del abastecimiento área metropolitana de Monterrey (AMM) y su zona conurbada, denominado “Proyecto de Agua Regenerada” ó también “Proyecto de Reúso Potable Indirecto”.

Descarga de agua altamente tratada y no potable en el medio ambiente como una etapa intermedia antes del reúso, permitiendo que la dilución y los procesos naturales funcionen, Se estima recuperar un total de 4,000 lps.

Las obras consisten en el tratamiento terciario en la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales (PTAR) Dulces Nombres, conducción hasta un punto de descarga y tratamiento terciario en la potabilizadora La Boca.

PTAR Dulces Nombres con Módulo Terciario Avanzado: 2.4 m³/s a Reúso Potable Indirecto (RPI), 1.0 m³/s a Reúso Industrial y 4.1 m³/s a Cuerpo Receptor.

Conducción hasta un punto de descarga: suministro e instalación de tuberías para un gasto de 2,400 lps. en un trazo de hasta 48 kilómetros.

Planta Potabilizadora La Boca con Tratamiento Avanzado: suministro e instalación de obra y equipamiento mecánico y de proceso.

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

Otros Proyectos estratégicos

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

45.95

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

Cuenta Pública 2024

Partes Relacionadas

Para dar cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 49, fracción V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se manifiesta que al 31 de diciembre de 2024 no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

Manual de Contabilidad Gubernamental

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

Capítulo I-Aspectos Generales de la Contabilidad Gubernamental

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

Capítulo IV-Instructivos de Manejo de Cuentas.

Capítulo V-Modelo de Asientos para el Registro Contable.

Capítulo VI-Guías Contabilizadoras.

Anexo 1-Matrices de Conversión

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

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

Capítulo III-Plan de Cuentas

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

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

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

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

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

Principales Elementos del Sistema de Contabilidad Gubernamental

“Clasificador por Rubros de Ingresos (NOR_01_02_001)”.

45.96

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

Cuenta Pública 2024

Aspectos Generales.

Estructura de Codificación.

5.Productos.

6.Aprovechamientos.

Numerales: Segundo, Tercero, Cuarto y Quinto.

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

Ley General de Contabilidad Gubernamental

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

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

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

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

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

45.97

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

Cuenta Pública 2024

NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Actividades

Ingresos por Servicios:

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

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

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

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

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

45.98

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

Cuenta Pública 2024

Los otros ingresos y beneficios se integran como sigue:

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

Otros ingresos y beneficios, varios:

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

Gastos y otras pérdidas

Gastos de Funcionamiento

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

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

Cuenta Pública 2024

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

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

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

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

45.100

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

Cuenta Pública 2024

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

II) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

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

a. Efectivo

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

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

b. Bancos/tesorería

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

45.101

Cuenta Pública 2024

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

c. Inversiones Temporales

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

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

Cuenta Pública 2024

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

a. Cuentas por Cobrar

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

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

b. Deudores Diversos a Corto Plazo

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

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

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

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

Cuenta Pública 2024

	31 de diciembre de 2024	31 de diciembre de 2023
Contribuciones por recuperar	\$ 932,553	\$ 858,718
Total	\$ 932,553	\$ 858,718

d. Préstamos otorgados a corto plazo

	31 de diciembre de 2024	31 de diciembre de 2023
Préstamos otorgados a Corto Plazo	\$ 56,397	\$ 0
Total	\$ 56,397	\$ 0

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

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

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

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

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

Cuenta Pública 2024

	31 de diciembre de	
	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Gobierno del Estado de Nuevo León (a)	\$ 2,477	\$ 2,477
Municipio de Escobedo, Nuevo León (a)	0	2,721
Fideicomiso Cd. Solidaridad (a)	0	0
Otros (b)	<u>1,773,658</u>	<u>1,997,598</u>
Total	<u>\$ 1,776,135</u>	<u>\$ 2,002,796</u>

- (a) Corresponde principalmente a adeudo por servicio de suministro de agua y drenaje y trabajos facturables.
 (b) Incluye cargos por daños y perjuicios en proceso legal, así como IVA pendiente de acreditar.

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

Almacén de materiales y suministros de consumo

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

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

h. Inversiones Financieras

Fondos de Afectación Específica (inversiones financieras a largo plazo)

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

Cuenta Pública 2024

	31 de diciembre de	
	2024	2023
Fondo de reserva fideicomiso crédito Cofidan	\$ 0	\$ 0
Fondo de reserva fideicomiso crédito Banorte	26,007	21,303
Fondo de reserva fideicomiso crédito Banobras	0	0
Fondo de gastos	414	385
Banorte	57,309	57,394
Banobras	65,959	66,976
Banobras FID 2260	196,457	221,918
BBVA Bancomer	22,813	18,601
BANCREA	22,348	12,000
BANSI	427,525	416,459
Afirme	242,823	668,310
Total	<u>\$ 1,061,654</u>	<u>\$ 1,483,346</u>

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

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

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

Cuenta Pública 2024

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

b. Análisis de bienes muebles

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

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

c. Análisis de Activos Intangibles

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

Cuenta Pública 2024

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

d. Estimaciones por Pérdida o Deterioro

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

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

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

Pasivo

Cuentas y Documentos por Pagar

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

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

a. Servicios personales por pagar a corto plazo

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

Cuenta Pública 2024

	31 de diciembre de	
	2024	2023
Servicios personales por pagar a corto plazo	\$ 69,432	\$ 56,686
Total	\$ 69,432	\$ 56,686

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

b. Proveedores por pagar a corto plazo:

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

	31 de diciembre de	
	2024	2023
Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 1,166,139	\$ 1,207,521
Total	\$ 1,166,139	\$ 1,207,521

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

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

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

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

Cuenta Pública 2024

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

d. Retenciones y Contribuciones por Pagar

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

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

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

e. Otras Cuentas por Pagar

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

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

Cuenta Pública 2024

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

f. Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

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

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

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

g. Deuda Pública Interna

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

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

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

Cuenta Pública 2024

h. Pasivos diferidos a Corto plazo

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

	31 de diciembre de	
	2024	2023
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ 2,133,120	\$ 1,882,606
Total	\$ <u>2,133,120</u>	\$ <u>1,882,606</u>

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

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

	31 de diciembre de	
	2024	2023
Fondos en Administración a Corto Plazo	\$ 127,592	\$ 131,615
Total	\$ <u>127,592</u>	\$ <u>131,615</u>

j. Provisiones a Corto Plazo

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

Cuenta Pública 2024

	31 de diciembre de	
	2024	2023
Provisiones a corto plazo	\$ 620,585	\$ 663,716
Total	\$ 620,585	\$ 663,716

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

k. Cuentas por Pagar a Largo Plazo

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

	31 de diciembre de	
	2024	2023
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ 13,522,882	\$ 13,639,108
Total	\$ 13,522,882	\$ 13,639,108

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

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

Cuenta Pública 2024

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

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

m. Provisiones a Largo Plazo

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

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

n. Provisión para pensiones a largo plazo

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

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

Cuenta Pública 2024

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

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

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

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

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

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

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

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

Cuenta Pública 2024

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

o. Otras provisiones a largo plazo

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

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

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

La Hacienda Pública y Patrimonio se integra por las Aportaciones permanentes del sector privado y público y externo, así como de la acumulación de la gestión de ejercicios anteriores, resultado del ejercicio en operación y de los eventos identificables y cuantificables que le afectan de acuerdo con los lineamientos emitidos por el CONAC.

Cuenta Pública 2024

	31 de diciembre de	
	2024	2023
a. <u>El patrimonio contribuido, se integra como sigue:</u>		
Saldos al 1 de enero	\$ 17,833,130	\$ 17,833,130
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	11,220,827	10,519,736
Patrimonio contribuido al 31 diciembre 2024 y 2023	\$ 29,053,957	\$ 28,352,866
b. <u>El patrimonio generado, se integra como sigue:</u>		
Resultados del ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$ 2,171,970	\$ 2,513,081
Resultados de ejercicios anteriores	4,506,069	1,992,989
Patrimonio generado al 31 de diciembre 2024 y 2023	\$ 6,678,040	\$ 4,506,069
Total patrimonio al 31 diciembre 2024 y 2023	\$ 35,731,997	\$ 32,858,936

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

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

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

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

Cuenta Pública 2024

	31 de diciembre de	
	2024	2023
Efectivo y bancos/tesorería	\$ 121,543	\$ (32,342)
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	51,036	103,400
Total de efectivo y equivalentes.	\$ 172,579	\$ 71,058
	31 de diciembre de	
	2024	2023
Ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios	\$ 2,171,970	\$ 2,513,081
Movimientos de partidas (o rubros):		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones	2,533,365	2,015,891
Incremento en cuentas por cobrar	989,704	717,817
Incremento en almacén	12,423	(15,090)
Propiedad, planta y equipo	(5,350,141)	(14,033,135)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar	152,527	216,231
Incremento (disminución) en actividades de inversión	(408,328)	7,968,479
Incremento (disminución) neto en el efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 101,521	\$ (616,726)

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

Cuenta Pública 2024

SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY, I.P.D. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2024 (Pesos)		
1. Total de Ingresos Presupuestarios		16,940,895,885
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		\$ 19,374,696
2.1	Ingresos Financieros	-
2.2	Incremento por Variación de Inventarios	-
2.3	Disminución del exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
2.4	Disminución por Exceso de Provisiones	-
2.5	Otros Ingresos y Beneficios Varios	-
2.6	Otros Ingresos Contables No Presupuestales	19,374,696
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		\$ 2,046,572,479
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	-
3.2	Ingresos Derivados de Financiamientos	-
3.3	Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	2,046,572,479
4. Total de Ingresos Contables		\$ 14,913,698,102

Cuenta Pública 2024

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

45.120

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

Cuenta Pública 2024

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

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

45.121

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

Cuenta Pública 2024

NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden:

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

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

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

Lic. José David Olivo Guzmán
Encargado del Despacho de la
Dirección General de Servicios de
Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas