

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Tercer Trimestre 2025**

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



SADM

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

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

ÍNDICE

ANTECEDENTES, MISION, ENTIDADES Y TERCEROS QUE NOS SUPERVISAN Y VIGILAN	45.3
MENCION DE LEYES -RENDICION DE CUENTA PUBLICA	45.4
I. INFORMACION CONTABLE	45.5
*Estado de Actividades	45.6 , 45.7
*Estado de Situación Financiera	45.8
*Estado de Cambios en la Situación Financiera	45.9 , 45.10
*Estado Analítico del Activo	45.11
*Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	45.12
*Estado de Variación en la Hacienda Pública	45.13
*Estado de Flujos de Efectivo	45.14 , 45.15
Informe de Pasivos Contingentes	45.16
*Informe sobre Pasivos Contingentes y Evento Posterior	45.17
II. INFORMACION PRESUPUESTARIA	45.18
*Estado Analítico de Ingresos	45.19
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Administrativa)	45.20
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación por Objeto del Gasto-Capítulo y Concepto)	45.21 a 45.23
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Económica-Tipo de Gasto)	45.24
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Funcional-Finalidad y Función)	45.25
*Endeudamiento Neto	45.26
*Intereses de la Deuda	45.27
*Indicadores de Postura Fiscal	45.28
III. INFORMACION PROGRAMATICA	45.29
*Gasto por Categoría Programática	45.30
*Programas y Proyectos de Inversión	45.31 , 45.33
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
*Balance Presupuestario-LDF	45.51
*Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF	45.52
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación por Objeto del Gasto-Capítulo y Concepto)	45.53 a 45.54
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación Administrativa)	45.55
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación Funcional-Finalidad y Función)	45.56
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación de Servicios Personales por Categoría)	45.57
VI. NOTAS	45.58 a 45.81

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

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

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Tercer Trimestre 2025**

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

De conformidad al marco jurídico vigente establecido en la Ley de Fiscalización Superior del Estado, la Ley de Administración Financiera para el Estado y Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el que se establece la obligación trimestral de presentar ante el H. Congreso del Estado, a través del Ejecutivo Estatal, el Informe de Avance de Gestión Financiera, se emite dicho Informe, correspondiente al Tercer Trimestre de 2025.

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Tercer Trimestre 2025**

Información Contable

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Actividades Del 1° de enero al 30 de septiembre 2025 y 2024 (Pesos)		
	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	10,501,955,276	9,506,599,034
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	10,501,955,276	9,506,599,034
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	208,078,213	1,382,186,678
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	23,129,152	565,570,724
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	184,949,061	816,615,954
Otros Ingresos y Beneficios	630,480,986	556,424,813
Ingresos Financieros	108,111,583	177,651,745
Incremento por Variación de Inventarios	0	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	522,369,403	378,773,068
Total de Ingresos y Otros Beneficios	11,340,514,475	11,445,210,525
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	6,297,074,708	5,744,172,666
Servicios Personales	3,071,554,639	2,803,230,137
Materiales y Suministros	403,346,284	429,976,163
Servicios Generales	2,822,173,785	2,510,966,366
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensionamientos y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Actividades Del 1° de enero al 30 de septiembre 2025 y 2024 (Pesos)		
	2025	2024
Participaciones y Aportaciones	300,000	300,000
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	300,000	300,000
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	184,334,149	234,008,696
Intereses de la Deuda Pública	184,310,764	232,991,361
Comisiones de la Deuda Pública	3,669	6,594
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	19,716	1,010,741
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,858,570,766	2,758,625,568
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,797,818,541	1,638,088,698
Provisiones	1,028,306,930	1,084,054,723
Disminución de Inventarios	1,168,146	699,479
Otros Gastos	31,277,149	35,782,668
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	9,340,279,623	8,737,106,930
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,000,234,852	2,708,103,595

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


Ing. Eduardo Ismael Ortegon Williamson
Director General


C.P. y Lic. Andres Alejandro Rodriguez Rodriguez
Director de Finanzas



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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Del 1° de enero al 30 de septiembre 2025 y 2024					
ACTIVO	2025	2024	PASIVO	2025	2024
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	177,829,660	142,275,286	Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	1,627,356,122	1,144,323,401
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,227,581,159	9,493,393,392	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	104,802,064	382,987,880	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	42,055,417	38,711,363
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	235,314,596	224,029,304	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	741,494,596	530,323,241
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-3,378,530,465	-4,021,199,633	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	134,129,454	124,707,450
Otros Activos Circulantes	1,891,830	1,399,403	Provisiones a Corto Plazo	593,930,715	615,721,181
Total de Activos Circulantes	5,368,888,844	6,222,885,632	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivo Circulante	3,138,966,304	2,453,786,636
Inversiones Financieras a Largo Plazo	867,357,930	1,195,562,943	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,577,851,151	1,808,283,619	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	12,098,674,614	14,061,278,863
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,710,179,420	83,134,664,259	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	8,118,493,573	7,652,324,931	Deuda Pública a Largo Plazo	4,769,018,159	4,932,070,081
Activos Intangibles	600,248,132	545,604,322	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-34,659,291,468	-33,230,228,085	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	282,183,626	271,261,175
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	9,463,448,803	9,572,073,781
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos no Circulantes	62,214,838,738	61,106,211,989	Total de Pasivos No Circulantes	26,613,325,202	28,836,683,900
			Total del Pasivo	29,752,291,506	31,290,470,536
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	29,053,957,317	28,824,454,017
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	17,833,130,233	17,833,130,155
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	11,220,827,084	10,991,323,862
			Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	8,777,478,759	7,214,173,068
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,000,234,852	2,708,103,595
			Resultados de Ejercicios Anteriores	6,777,243,907	4,506,069,473
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de La Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	37,831,436,076	36,038,627,085
Total del Activo	67,583,727,582	67,329,097,621	Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	67,583,727,582	67,329,097,621

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

Ing. Eduardo Ismael Ortega Williamson
Director General

C.P. y Lic. Andrés Alejandro Rodríguez Rodríguez
Director de Finanzas

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1° de enero al 30 de septiembre 2025 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
ACTIVO	2,231,305,419	1,887,571,287
Activo Circulante	724,090,670	933,528,137
Efectivo y Equivalentes		5,250,931
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		907,406,476
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	184,055,451	
Inventarios		
Almacenes		20,378,302
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	540,035,219	
Otros Activos Circulantes		492,427
Activo No Circulante	1,507,214,749	954,043,150
Inversiones Financieras a Largo Plazo	194,296,199	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	198,283,532	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		673,906,130
Bienes Muebles		247,626,691
Activos Intangibles		32,510,329
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,114,635,018	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO	547,966,282	3,047,536,426
Pasivo Circulante	6,537,417	1,623,329,407
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		84,045,894
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		121,003,349
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		1,391,625,469
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	6,537,417	
Provisiones a Corto Plazo		26,654,695
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	541,428,865	1,424,207,019
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		1,424,207,019
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	14,852,910	
Provisiones a Largo Plazo	526,575,955	

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1° de enero al 30 de septiembre 2025 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,271,174,455	115,338,443
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	22	0
Aportaciones		
Donaciones de Capital	22	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,271,174,433	115,338,443
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		115,338,443
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,271,174,433	
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.

Ing. Eduardo Ismael Ortégón Williamson
Director General

C.P. y Lic. Andrés Alejandro Rodríguez Rodríguez
Director de Finanzas

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado Analítico del Activo Del 1° de enero al 30 de septiembre 2025 (Pesos)					
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO	67,927,461,713	190,798,024,047	191,141,758,178	67,583,727,582	-343,734,131
Activo Circulante	5,159,451,353	163,330,114,176	163,120,676,709	5,368,888,820	209,437,467
Efectivo y Equivalentes	172,578,984	120,975,864,568	120,970,613,635	177,829,917	5,250,933
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,320,174,403	41,645,169,169	40,737,762,694	8,227,580,878	907,406,475
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	288,857,516	168,245,657	352,301,108	104,802,065	-184,055,451
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	214,936,293	397,634,124	377,255,822	235,314,595	20,378,302
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-2,838,495,246	142,708,231	682,743,450	-3,378,530,465	-540,035,219
Otros Activos Circulantes	1,399,403	492,427	0	1,891,830	492,427
Activo No Circulante	62,768,010,334	27,467,909,871	28,021,081,469	62,214,838,736	-553,171,598
Inversiones Financieras a largo Plazo	1,061,654,127	24,353,988,503	24,548,284,702	867,357,928	-194,296,199
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,776,134,683	202,788,871	401,072,403	1,577,851,151	-198,283,532
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,036,273,290	2,033,784,463	1,359,878,333	85,710,179,420	673,906,130
Bienes Muebles	7,870,866,881	793,892,443	546,265,751	8,118,493,573	247,626,692
Activos Intangibles	567,737,803	80,404,385	47,894,056	600,248,132	32,510,329
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-33,544,656,450	3,051,206	1,117,686,224	-34,659,291,468	-1,114,635,018
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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


Ing. Eduardo Ismael Ortegon Williamson
Director General


C.P. y Lic. Andrés Alejandro Rodríguez Rodríguez
Director de Finanzas

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 1° de enero al 30 de septiembre 2025 (Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
BANORTE	MXN	BANORTE	72,322,405	18,217,803
COFIDAN	MXN	COFIDAN	0	0
BANOBRAS	MXN	BANOBRAS	59,680,388	15,678,503
BBVA	MXN	BBVA	31,055,973	8,159,112
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			163,058,766	42,055,418
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
BANORTE	MXN	BANORTE	975,054,006	975,054,006
COFIDAN	MXN	COFIDAN	0	0
BANOBRAS	MXN	BANOBRAS	2,890,232,153	2,890,232,153
BBVA	MXN	BBVA	903,732,000	903,732,000
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			4,769,018,159	4,769,018,159
Otros Pasivos			27,319,784,725	24,941,217,929
Total Deuda y Otros Pasivos			32,251,861,650	29,752,291,506

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


Ing. Eduardo Ismael Ortégón Williamson
Director General


C.P. y Lic. Andrés Alejandro Rodríguez Rodríguez
Director de Finanzas

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1° de enero al 30 de septiembre 2025 (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 2024	29,053,957,295	0	0	0	29,053,957,295
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	17,833,130,211				17,833,130,211
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	11,220,827,084				11,220,827,084
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2024	0	4,506,069,473	2,115,573,295	0	6,621,642,768
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,115,573,295		2,115,573,295
Resultados de Ejercicios Anteriores		4,506,069,473			4,506,069,473
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 2024	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2024	29,053,957,295	4,506,069,473	2,115,573,295	0	35,675,600,063
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2025	22	0	0	0	22
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	22				22
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2025	0	2,271,174,433	-115,338,443	0	2,155,835,990
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,000,234,852		2,000,234,852
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,271,174,433	-2,115,573,295		155,601,138
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 2025	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 2025	29,053,957,317	6,777,243,907	2,000,234,852	0	37,831,436,076

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


Ing. Eduardo Ismael Ortégón Williamson
Director General


C.P. y Lic. Andrés Alejandro Rodríguez Rodríguez
Director de Finanzas

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Flujos de Efectivo Del 1° de enero al 30 de septiembre 2025 y 2024 (Pesos)		
Concepto	2025	2024
Flujo de Efectivo de las Actividades de la Operación		
Origen	11,340,514,476	11,445,210,525
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	10,501,955,276	9,506,599,034
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	23,129,152	565,570,724
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	184,949,061	816,615,954
Otros Orígenes de Operación	630,480,987	556,424,813
Aplicación	7,358,126,934	6,865,009,536
Servicios Personales	3,071,554,639	2,803,230,137
Materiales y Suministros	403,346,284	429,976,163
Servicios Generales	2,822,173,785	2,510,966,366
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	300,000	300,000
Otras Aplicaciones de Operación	1,060,752,226	1,120,536,870
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	3,982,387,542	4,580,200,989
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	1,664,636,705	2,623,650,197
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	1,664,636,705	2,623,650,197
Aplicación	5,334,109,358	6,797,974,682
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,357,090,654	2,988,572,239
Bienes Muebles	247,626,691	343,437,954
Otras Aplicaciones de Inversión	3,729,392,013	3,465,964,489
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-3,669,472,653	-4,174,324,485

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Flujos de Efectivo Del 1° de enero al 30 de septiembre 2025 y 2024 (Pesos)		
Concepto	2025	2024
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto		
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	307,663,957	334,659,215
Servicios de la Deuda		
Interno	307,663,957	334,659,215
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-307,663,957	-334,659,215
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	5,250,932	71,217,289
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	172,578,728	71,057,998
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	177,829,660	142,275,287

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

Ing. Eduardo Ismael Ortégón Williamson
Director General

C.P. y Lic. Andrés Alejandro Rodríguez Rodríguez
Director de Finanzas

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Tercer Trimestre 2025**

Informe de Pasivos Contingentes

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

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, confirmando el sentido de la resolución crediticia, por lo cual se procedió a impugnar vía Demanda de Nulidad, quedando radicado bajo el número de expediente 5182/24-06-02-7.

Con respecto a la visita domiciliaria de los periodos del 01 de julio 2020 al 31 de julio 2020 y 01 de junio 2021 al 30 de junio 2021, concluyeron con su Acta Final, se está en espera de la Resolución determinante.

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

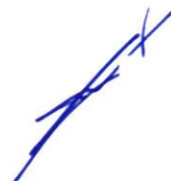
La Compañía Aquos Promotora de Infraestructura, S. A. P. I. de C. V., correspondiente a la cancelación del contrato que se celebró con la Institución para llevar a cabo el Acueducto Monterrey VI; sin embargo, dicha obra fue suspendida en 2014, por lo tanto, la demandante le exige a la Institución el pago de \$3,500mdp como indemnización por daño moral, pago de gastos y costas y demás accesorios. A la fecha continúa en proceso este litigio y de acuerdo con el marco normativo emitido el CONAC, no existen elementos para registrar una provisión en sus estados financieros al 30 de septiembre de 2025.



Ing. Eduardo Ismael Ortégón Williamson
Director General



C.P. y Lic. Andrés Alejandro Rodríguez Rodríguez
Director de Finanzas



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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Tercer Trimestre 2025**

Información Presupuestaria

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico de Ingresos
Del 1° de enero al 30 de Septiembre 2025
(Cifras en Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	15,461,895,112	453,857,690	15,915,752,802	11,173,386,930	9,928,407,556	-5,533,487,556
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	306,465,713	450,514,329	756,980,042	25,294,484	25,294,484	-281,171,229
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0	184,949,061	184,949,061	184,949,061	184,949,061	184,949,061
Ingresos Derivados de Financiamientos	2,184,000,000		2,184,000,000	0	0	-2,184,000,000
Total	17,952,360,825	1,089,321,080	19,041,681,905	11,383,630,476	10,138,651,101	-7,813,709,723
				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	306,465,713	635,463,390	941,929,103	210,243,545	210,243,545	-96,222,168
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	306,465,713	450,514,329	756,980,042	25,294,484	25,294,484	-281,171,229
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0	184,949,061	184,949,061	184,949,061	184,949,061	184,949,061
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	15,461,895,112	453,857,690	15,915,752,802	11,173,386,930	9,928,407,556	-5,533,487,556
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	15,461,895,112	453,857,690	15,915,752,802	11,173,386,930	9,928,407,556	-5,533,487,556
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	2,184,000,000	0	2,184,000,000	0	0	-2,184,000,000
Ingresos Derivados de Financiamientos	2,184,000,000	0	2,184,000,000	0	0	-2,184,000,000
Total	17,952,360,825	1,089,321,080	19,041,681,905	11,383,630,476	10,138,651,101	-7,813,709,723
				Ingresos excedentes		

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1° de enero al 30 de Septiembre 2025
(Cifras en pesos)

Clasificación Administrativa	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
2.1.1.2.6 - Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
3500540001-Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey,I.P.D.						
DIRECCION GENERAL	161,725,265	-77,683,262	84,042,003	1,901,630	1,898,180	82,140,373
DIRECCION ADJUNTA (Ingeniería, Operaciones, Saneamiento, Tecnologías, Calidad del Agua, Planeación Hidrica, Gestión Estratégica)	7,316,265,742	4,703,977,292	12,020,243,033	6,586,982,984	6,189,501,916	5,433,260,050
DIRECCION DE ADMINISTRACION	718,348,091	79,926,517	798,274,608	540,626,236	370,938,653	257,648,372
DIRECCION DE FINANZAS	3,459,937,783	-1,469,349,005	1,990,588,778	524,480,413	516,855,155	1,466,108,365
DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS	5,258,973,484	110,852,879	5,369,826,363	3,666,317,842	3,486,150,313	1,703,508,521
DIRECCION COMERCIAL	213,073,109	165,790,568	378,863,677	182,341,975	182,341,975	196,521,701
DIRECCION JURIDICA	4,034,280	3,136,124	7,170,404	4,838,066	3,722,643	2,332,338
COORDINACION EJECUTIVA	58,576,856	48,039,253	106,616,110	53,927,116	34,055,003	52,688,994
COORDINACION DE AUDITORIA INTERNA	87,411	36,913	124,324	61,738	41,579	62,586
TOTAL DEL EGRESO	17,191,022,020	3,564,727,279	20,755,749,300	11,561,478,000	10,785,505,417	9,194,271,300

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1o. de enero al 30 de Septiembre 2025
(Cifras en pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Servicios Personales	5,078,026,952	-1,717,818	5,076,309,134	3,459,577,742	3,309,253,362	1,616,731,391
Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	1,640,519,535	10,675,129	1,651,194,664	1,218,736,068	1,218,703,254	432,458,595
Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	11,765,536	3,157,017	14,922,553	11,243,089	11,243,089	3,679,464
Remuneraciones Adicionales y Especiales	490,424,432	-23,015,060	467,409,372	226,462,089	226,462,089	240,947,283
Seguridad Social	636,777,012	20,539,380	657,316,392	500,633,714	500,633,714	156,682,678
Otras prestaciones Sociales y Económicas	2,298,540,437	-13,074,284	2,285,466,153	1,502,502,782	1,352,211,216	782,963,371
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos al Servidor Público	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	780,461,997	58,806,784	839,268,781	425,248,768	180,693,365	414,020,013
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	27,857,527	6,560,586	34,418,113	13,712,741	4,498,779	20,705,372
Alimentos y Utensilios	1,995,160	23,426	2,018,586	1,007,315	204,867	1,011,271
Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	276,642,374	-421,289	276,221,085	153,501,564	48,517,577	122,719,521
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	205,491,751	38,153,181	243,644,932	100,901,053	26,163,049	142,743,878
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	106,056,223	-1,026,323	105,029,900	69,594,536	65,657,188	35,435,363
Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	86,662,890	1,969,532	88,632,422	51,932,622	22,729,983	36,699,801
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	75,756,072	13,547,670	89,303,743	34,598,936	12,921,921	54,704,806
Servicios Generales	4,775,060,525	456,637,953	5,231,698,478	2,767,172,540	2,455,354,035	2,464,525,939
Servicios Básicos	2,068,057,119	184,365,567	2,252,422,686	1,034,968,349	1,022,727,070	1,217,454,337
Servicios de Arrendamiento	247,669,116	-8,286,642	239,382,474	112,437,434	33,944,851	126,945,039
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	189,161,021	69,743,809	258,904,830	118,464,768	51,592,814	140,440,062
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	103,795,199	15,809,754	119,604,953	91,837,700	81,494,706	27,767,253
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	981,473,050	161,604,376	1,143,077,427	441,336,812	411,581,726	701,740,615
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	57,758,001	21,814,591	79,572,592	30,930,494	13,497,279	48,642,098
Servicio de Traslado y Viáticos	875,696	1,024,144	1,899,840	1,156,315	872,297	743,525
Servicios Oficiales	5,316,101	9,886,417	15,202,519	7,574,874	6,846,800	7,627,644
Otros Servicios Generales	1,120,955,221	675,937	1,121,631,158	928,465,793	832,796,491	193,165,365
Total del Egreso Hoja 1	10,633,549,474	513,726,919	11,147,276,393	6,651,999,050	5,945,300,762	4,495,277,343

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1o. de enero al 30 de Septiembre 2025
(Cifras en pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	541,956,683	218,522,563	760,479,246	278,207,795	213,037,439	482,271,451
Mobiliario y Equipo de Administración		18,035,876	18,035,876	427,618	203,448	17,608,259
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	0	0			0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	1,766,000	1,766,000	0	0	1,766,000
Vehículos y Equipo de Transporte	0	2,235,825	2,235,825	0	0	2,235,825
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	460,710,683	213,681,373	674,392,056	260,787,636	196,927,677	413,604,419
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes inmuebles	0	7,495,351	7,495,351	7,482,295	7,482,295	13,056
Activos Intangibles	81,246,000	-24,691,862	56,554,138	9,510,246	8,424,019	47,043,892
Inversión Pública	4,426,068,972	544,215,647	4,970,284,619	2,053,345,888	2,053,345,888	2,916,938,731
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	301,772,577	1,859,643,741	2,161,416,317	960,256,598	960,256,598	1,201,159,719
Obra Pública en Bienes Propios	4,124,296,395	-1,315,428,094	2,808,868,301	1,093,089,290	1,093,089,290	1,715,779,011
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Total del Egreso Hoja 1+2	15,601,575,129	1,276,465,129	16,878,040,258	8,983,552,733	8,211,684,090	7,894,487,525

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1o. de enero al 30 de Septiembre 2025
(Cifras en pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	1,109,748,926	- 324,602,793	785,146,133	-	-	785,146,133
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	1,109,748,926	-324,602,793	785,146,133	0	0	785,146,133
Participaciones y Aportaciones	300,000	0	300,000	300,000	300,000	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	300,000	0	300,000	300,000	300,000	0
Deuda Pública	479,397,965	2,612,864,944	3,092,262,909	2,577,625,267	2,573,521,327	514,637,642
Amortización de la Deuda Pública	163,058,767	0	163,058,767	121,003,349	121,003,349	42,055,418
Intereses de la Deuda Pública	313,298,024	-6,500,000	306,798,024	184,310,764	180,206,823	122,487,260
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	3,041,175	0	3,041,175	19,716	19,716	3,021,459
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	2,619,364,944	2,619,364,944	2,272,291,439	2,272,291,439	347,073,505
Total del Egreso Hoja 1+2+3	17,191,022,020	3,564,727,279	20,755,749,300	11,561,478,000	10,785,505,417	9,194,271,300

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1° de enero al 30 de Septiembre 2025
(Cifras en pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Gasto Corriente	10,278,656,953	361,259,835	10,639,916,788	6,077,015,200	5,412,691,953	4,562,901,589
Gasto de Capital	5,755,179,880	590,602,500	6,345,782,380	2,425,473,930	2,325,754,881	3,920,308,450
Amortización de la deuda y Disminución de Pasivos	479,397,965	2,612,864,944	3,092,262,909	2,577,625,267	2,573,521,327	514,637,642
Pensiones y Jubilaciones	677,487,222	0	677,487,222	481,063,603	473,237,256	196,423,619
Participaciones	300,000	0	300,000	300,000	300,000	0
Total del Egreso	17,191,022,020	3,564,727,279	20,755,749,300	11,561,478,000	10,785,505,417	9,194,271,300

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1° de enero al 30 de Septiembre 2025
(Cifras en pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación						
Justicia						
Coordinación Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de orden Público y Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
Desarrollo Social	16,711,624,055	951,862,335	17,663,486,391	8,983,852,733	8,211,984,090	8,679,633,658
Protección Ambiental	1,840,872,917	749,115,529	2,589,988,446	1,131,846,807	1,018,899,375	1,458,141,639
Vivienda y Servicios de la Comunidad	14,870,751,138	202,746,806	15,073,497,945	7,852,005,926	7,193,084,715	7,221,492,019
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	479,397,965	2,612,864,944	3,092,262,909	2,577,625,267	2,573,521,327	514,637,642
Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	479,397,965	-6,500,000	472,897,965	305,333,828	301,229,888	167,564,137
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	2,619,364,944	2,619,364,944	2,272,291,439	2,272,291,439	347,073,505
Total del Egreso	17,191,022,020	3,564,727,279	20,755,749,300	11,561,478,000	10,785,505,417	9,194,271,300

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

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

Endeudamiento Neto

Del 1o. de enero al 30 de Septiembre 2025

(Cifras en pesos)

Identificación del Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
CREDITO BANORTE 1-911053	758,974,380	46,153,845	712,820,535
CREDITO BANOBRAS 2-911063	1,188,429,022	17,726,269	1,170,702,753
CREDITO BBVA 1 (PARTE DE 2o FINANCIERÍA POR \$1250 MDP)-911073	538,675,626	13,522,742	525,152,884
CREDITO BANOBRAS 1-911083	1,761,483,519	26,275,616	1,735,207,903
CREDITO BBVA 2-911093	396,112,347	9,374,120	386,738,227
BANORTE 3-911003	42,763,994	1,325,126	41,438,868
BANORTE 4-911103	245,638,037	6,625,631	239,012,407
Total de Créditos Bancarios	4,932,076,925	121,003,349	4,811,073,576
Otros Instrumentos de Deuda			
Total de otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	4,932,076,925	121,003,349	4,811,073,576

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

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

Intereses de la Deuda

Del 1o. de enero al 30 de Septiembre 2025

(Cifras en Pesos)

Identificación del Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
INTERESES CREDITO BANORTE	54,827,404	52,801,591
INTERESES CREDITO BANOBRAS 2	87,627,747	86,220,806
INTERSES CREDITO BBVA1	39,380,611	38,752,404
INTERSES CREDITO BBVA2	31,926,412	28,630,665
INTERESES CREDITO BANORTE 3	3,585,790	3,528,513
INTERESES CREDITO BANORTE 4	21,076,748	17,359,821
INTERESES CREDITO BANOBRAS 1	129,483,360	127,405,232
Total de Créditos Bancarios	367,908,072	354,699,032
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	367,908,072	354,699,032

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



Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1o. de enero al 30 de Septiembre 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	15,768,360,825	11,198,681,415	9,953,702,040
1. Ingresos del Gobierno Entidad Federativa 1	15,768,360,825	11,198,681,415	9,953,702,040
2. Ingresos Sector Paraestatal 1	0	0	0
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	15,492,974,546	11,440,474,651	10,664,502,068
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa 2	15,492,974,546	11,440,474,651	10,664,502,068
4. Egresos del Sector Paraestatal 1	0	0	0
III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit) (III=I-II)	275,386,279	-241,793,236	-710,800,028

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit)	275,386,279	-241,793,236	-710,800,028
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de Deuda	316,339,199	184,330,480	180,226,539
V. Balance Primario (Superavit o Déficit) (V=III-IV)	-40,952,920	-426,123,716	-891,026,567

Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado
A. Financiamiento	2,184,000,000	0	0
B. Amortización de la Deuda	163,058,767	121,003,349	121,003,349
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C=A-B)	2,020,941,233	-121,003,349	-121,003,349

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Tercer Trimestre 2025**

Información Programática

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Gasto por Categoría Programática
Del 1o. de enero al 30 de Septiembre 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	2,855,579,348	2,855,579,348	1,151,337,328	1,058,989,700	1,704,242,020
Sujetos o Reglas de Operación	0	1,818,879,029	1,818,879,029	753,131,947	751,587,747	1,065,747,082
Otros Subsidios		1,036,700,319	1,036,700,319	398,205,381	307,401,953	638,494,938
Desempeño de las Funciones	16,711,624,055	-1,903,717,013	14,807,907,042	7,832,515,404	7,152,994,390	6,975,391,638
Prestación de Servicios Públicos	16,711,624,055	-1,909,362,689	14,802,261,366	7,826,869,728	7,147,348,714	6,975,391,638
Provisión de Bienes Públicos						
Planeación, seguimiento y evaluación políticas públicas						
Promoción y fomento						
Regulación y supervisión						
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)						
Específicos						
Proyectos de Inversión		5,645,676	5,645,676	5,645,676	5,645,676	2,216,021
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional						
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión						
Operaciones ajenas						
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional						
Desastres Naturales						
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones						
Aportaciones a la seguridad social						
Aportaciones a fondos de estabilización						
Aportaciones a fondos de inversión y re-estructura de pensiones						
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado						
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Costo financiero, deuda o apoyo de deudores y ahorradores de la banca	479,397,965	-6,500,000	472,897,965	305,333,828	301,229,888	167,564,137
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	2,619,364,944	2,619,364,944	2,272,291,439	2,272,291,439	347,073,505
Total del Egreso	17,191,022,020	3,564,727,279	20,755,749,300	11,561,478,000	10,785,505,417	9,194,271,300

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Tercer Trimestre 2025**

Programas y Proyectos de Inversión

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Informe de Proyectos de Inversión Del 1° de Enero al 30 de septiembre de 2025						
Nombre de Proyecto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	(1)	(2)	(3)=(1+2)	(4)	(5)	6=(4-5)
PI17 Análisis de viabilidad para el cierre del anillo de transferencia II	-	705,631,719	705,631,719	-	-	705,631,719
Dirección de Finanzas	-	1,506,175	1,506,175	-	-	1,506,175
Dirección de Ingeniería	-	704,125,544	704,125,544	-	-	704,125,544
PI45 Rehabilitación y reposición de sistemas de alcantarillado	-	517,241,379	517,241,379	-	-	517,241,379
Dirección de Operaciones	-	517,241,379	517,241,379	-	-	517,241,379
Pagos de AC II y Voltrak	1,702,288,232	(1,276,525,580)	425,762,652	-	-	425,762,652
Dirección de Finanzas	1,702,288,232	(1,276,525,580)	425,762,652	-	-	425,762,652
PI08 Presa Libertad	301,772,577	119,888,529	421,661,106	247,716,788	238,611,688	173,944,318
Dirección de Finanzas	301,772,577	2,000,000	303,772,577	183,597,309	174,492,209	120,175,268
Dirección de Ingeniería	-	117,270,443	117,270,443	64,119,479	64,119,479	53,150,964
Dirección de Tecnologías e Innovación	-	618,086	618,086	-	-	618,086
PROAGUA 2024	-	415,948,276	415,948,276	127,789,151	126,023,868	288,159,125
Dirección de Ingeniería	-	415,948,276	415,948,276	127,789,151	126,023,868	288,159,125
Monterrey V Rehabilitación y Ampliación del Anillo de Transferencia II	1,275,000,000	(877,254,281)	397,745,719	-	-	397,745,719
Dirección de Ingeniería	1,275,000,000	(877,254,281)	397,745,719	-	-	397,745,719
PRODDER 2025	-	320,139,413	320,139,413	-	-	320,139,413
Dirección de Finanzas	-	258,049,677	258,049,677	-	-	258,049,677
Dirección de Saneamiento	-	62,089,735	62,089,735	-	-	62,089,735
Presa La Libertad	250,000,000	(34,482,759)	215,517,241	-	-	215,517,241
Dirección de Ingeniería	250,000,000	(34,482,759)	215,517,241	-	-	215,517,241
Provisión de Proyectos de Inversión	641,630,000	(478,693,948)	162,936,052	-	-	162,936,052
Dirección de Finanzas	641,630,000	(478,693,948)	162,936,052	-	-	162,936,052
PI54 Micro medición	149,350,000	0	149,350,000	-	-	149,350,000
Dirección Comercial	149,350,000	0	149,350,000	-	-	149,350,000
Cierres de Contrato/Obra	132,362,163	5,291,677	137,653,840	36,910,597	24,912,491	100,743,243
Dirección Comercial	-	263,928	263,928	-	-	263,928
Dirección de Ingeniería	132,362,163	(31,377,214)	100,984,949	4,984,658	1,893,782	96,000,292
Dirección de Operaciones	-	36,404,962	36,404,962	31,925,939	23,018,709	4,479,023
PI11 Acueducto El Cuchillo II	-	137,402,782	137,402,782	103,975,752	71,348,229	33,427,030
Dirección de Finanzas	-	3,000,000	3,000,000	-	-	3,000,000
Dirección de Ingeniería	-	134,402,782	134,402,782	103,975,752	71,348,229	30,427,030
PI43 Modernización y ampliación de laboratorio de calidad de Agua	100,000,000	(12,027,103)	87,972,897	-	-	87,972,897
Coordinación de Calidad del Agua	100,000,000	(12,027,103)	87,972,897	-	-	87,972,897
Reposición de Infraestructura en PTARS	108,583,398	(32,257,875)	76,325,523	4,385,132	-	71,940,391
Dirección de Ingeniería	108,583,398	(32,257,875)	76,325,523	4,385,132	-	71,940,391
Cajas y Sondeos	-	53,517,605	53,517,605	-	-	53,517,605
Dirección de Operaciones	-	53,517,605	53,517,605	-	-	53,517,605
PI89 Migración SAP ecc 6.0 a s4/HANA	-	52,597,261	52,597,261	-	-	52,597,261
Dirección de Tecnologías e Innovación	-	52,597,261	52,597,261	-	-	52,597,261
Diseño, construcción, equipamientos y acciones complementarias de central:	61,000,000	(8,413,793)	52,586,207	-	-	52,586,207
Dirección de Operaciones	61,000,000	(8,413,793)	52,586,207	-	-	52,586,207
Provisión de Contrapartida Programas Federales	145,524,225	(107,294,325)	38,229,900	-	-	38,229,900
Dirección de Finanzas	145,524,225	(107,294,325)	38,229,900	-	-	38,229,900
Tormenta Alberto	-	35,093,375	35,093,375	31,014,227	26,770,494	4,079,147
Dirección de Ingeniería	-	35,093,375	35,093,375	31,014,227	26,770,494	4,079,147
Proyecto de Inspección y Monitoreo "El Cuchillo"	-	32,130,472	32,130,472	4,501,555	316,498	27,628,917
Dirección de Ingeniería	-	32,130,472	32,130,472	4,501,555	316,498	27,628,917
Licenciamientos Anuales	33,950,000	(2,982,925)	30,967,075	458,728	-	30,508,347
Dirección de Tecnologías e Innovación	33,950,000	(2,982,925)	30,967,075	458,728	-	30,508,347
PI21 Presa Rompepicos	-	26,657,271	26,657,271	1,921,171	-	24,736,100
Dirección de Ingeniería	-	26,657,271	26,657,271	1,921,171	-	24,736,100
Suministro Bombas	-	16,003,027	16,003,027	-	-	16,003,027
Dirección de Saneamiento	-	16,003,027	16,003,027	-	-	16,003,027
Sum. Turbo sopladores, arrancadores de motor y variadores frecuencia	-	12,802,314	12,802,314	1,241,086	-	11,561,228
Dirección de Saneamiento	-	12,802,314	12,802,314	1,241,086	-	11,561,228
Infraestructura Maestra de Drenajes	100,000,000	(87,931,034)	12,068,966	-	-	12,068,966
Dirección de Operaciones	100,000,000	(87,931,034)	12,068,966	-	-	12,068,966
Construcción de Atravesa Acueducto Cerro Prieto Mty	-	11,838,963	11,838,963	-	-	11,838,963
Dirección de Ingeniería	-	11,838,963	11,838,963	-	-	11,838,963
Suministro Equipo de Bombeo para Aguas Negras y Potables	-	9,358,748	9,358,748	8,800,000	-	558,748
Dirección de Operaciones	-	9,358,748	9,358,748	8,800,000	-	558,748
PI42 Cumplimiento de la Norma 001-Semarnat- 2021 en los sistemas de trata	-	9,355,519	9,355,519	2,777,285	-	6,578,234
Dirección de Saneamiento	-	9,355,519	9,355,519	2,777,285	-	6,578,234
SAP	30,956,000	(21,966,000)	8,990,000	8,455,500	8,455,500	534,500
Dirección de Tecnologías e Innovación	30,956,000	(21,966,000)	8,990,000	8,455,500	8,455,500	534,500
PRODDER 2024	-	8,559,550	8,559,550	7,750,630	-	808,920
Dirección de Tecnologías e Innovación	-	8,559,550	8,559,550	7,750,630	-	808,920
PI81 Réuso potable indirecto / Agua Regenerada	-	8,219,314	8,219,314	995,681,664	6,911,598	1,003,900,978
Dirección de Finanzas	-	6,500,000	6,500,000	5,200,000	5,200,000	1,300,000
Dirección de Ingeniería	-	1,719,314	1,719,314	1,000,881,664	1,711,598	1,002,600,978
Adecuación Reubicación Oficina Comercial Country	-	7,470,552	7,470,552	-	-	7,470,552
Dirección Comercial	-	7,470,552	7,470,552	-	-	7,470,552
Cierres de Contrato/Obra y Obras	-	7,423,640	7,423,640	2,043,340	-	5,380,300
Dirección de Ingeniería	-	7,423,640	7,423,640	2,043,340	-	5,380,300
Equipo de Cómputo	-	4,786,412	4,786,412	263,271	69,974	4,523,140
Coordinación Ejecutiva	-	115,400	115,400	37,900	-	77,500
Dirección Comercial	-	3,223,260	3,223,260	64,997	49,999	3,158,263
Dirección de Administración	-	608,988	608,988	-	-	608,988
Dirección de Finanzas	-	145,642	145,642	19,975	19,975	125,667
Dirección de Ingeniería	-	36,500	36,500	-	-	36,500
Dirección de Operaciones	-	8,568	8,568	-	-	8,568
Dirección de Recursos Humanos	-	444,800	444,800	108,639	-	336,161
Dirección de Tecnologías e Innovación	-	203,254	203,254	31,760	-	171,494
Probador de Resistencia y Asilamiento, Cámaras Termográficas, Motosierra,	-	4,049,173	4,049,173	331,900	-	3,717,273
Dirección de Operaciones	-	4,049,173	4,049,173	331,900	-	3,717,273
Adquisición e instalación de Climas Comercial	-	3,829,914	3,829,914	-	-	3,829,914
Dirección Comercial	-	3,829,914	3,829,914	-	-	3,829,914
PI86 Transformación tecnológica y digital de SADM	3,350,000	0	3,350,000	627,499	-	2,722,501
Dirección de Tecnologías e Innovación	3,350,000	0	3,350,000	627,499	-	2,722,501

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Informe de Proyectos de Inversión						
Del 1° de Enero al 30 de septiembre de 2025						
Nombre de Proyecto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	6 = (3-4)
Detectores de Gases y Renovador de Aire	-	3,072,000	3,072,000	-	-	3,072,000
Dirección de Operaciones	-	3,072,000	3,072,000	-	-	3,072,000
PI51 Seguridad Inteligente Institucional (SII)	-	2,971,336	2,971,336	-	-	2,971,336
Dirección de Tecnologías e Innovación	-	2,971,336	2,971,336	-	-	2,971,336
Otros Proyectos de Inversión SADM	-	2,804,635	2,804,635	968,902	448,010	1,835,733
Coordinación de Calidad del Agua	-	0	-	-	-	-
Coordinación de Planeación Hídrica	-	9,380	9,380	-	-	9,380
Dirección Comercial	-	608,981	608,981	45,964	45,964	563,017
Dirección de Administración	-	571,214	571,214	121,092	-	450,122
Dirección de Finanzas	-	283,686	283,686	231,726	56,726	51,960
Dirección de Ingeniería	-	544,206	544,206	341,691	341,691	202,515
Dirección de Operaciones	-	16,470	16,470	-	-	16,470
Dirección de Recursos Humanos	-	27,611	27,611	17,627	3,629	9,983
Dirección de Saneamiento	-	398,784	398,784	-	-	398,784
Dirección de Tecnologías e Innovación	-	344,302	344,302	210,802	-	133,500
Suministro de Bombas	-	2,520,300	2,520,300	-	-	2,520,300
Dirección de Saneamiento	-	2,520,300	2,520,300	-	-	2,520,300
PI63 Proyecto de gestión y control archivística	2,610,000	(250,000)	2,360,000	-	-	2,360,000
Dirección de Administración	-	260,000	-	-	-	260,000
Dirección de Tecnologías e Innovación	2,610,000	(510,000)	2,100,000	-	-	2,100,000
Mobiliario	-	1,959,039	1,959,039	21,303	18,104	1,937,736
Coordinación de Gestión Estratégica	-	5,800	5,800	5,800	5,800	-
Dirección Comercial	-	999,910	999,910	-	-	999,910
Dirección de Administración	-	14,600	14,600	-	-	14,600
Dirección de Finanzas	-	15,446	15,446	12,304	12,304	3,142
Dirección de Ingeniería	-	352,700	352,700	-	-	352,700
Dirección de Operaciones	-	424,300	424,300	-	-	424,300
Dirección de Recursos Humanos	-	6,798	6,798	3,199	-	3,599
Dirección de Tecnologías e Innovación	-	139,485	139,485	-	-	139,485
Adecuación 4to Piso Ingeniería	-	1,944,645	1,944,645	-	-	1,944,645
Dirección de Ingeniería	-	1,944,645	1,944,645	-	-	1,944,645
Suministro Planta de Emergencia PTAR San Roque y Equipo Eléctrico	-	1,905,054	1,905,054	1,450,154	-	454,900
Dirección de Operaciones	-	1,905,054	1,905,054	1,450,154	-	454,900
Adecuación Sanitarios Ingeniería	-	1,882,637	1,882,637	-	-	1,882,637
Dirección de Ingeniería	-	1,882,637	1,882,637	-	-	1,882,637
PROAGUA 2025	-	1,880,676	1,880,676	861,000	-	1,019,676
Dirección de Operaciones	-	1,880,676	1,880,676	861,000	-	1,019,676
20% Contrato Sum Bombeo	-	1,760,000	1,760,000	-	-	1,760,000
Dirección de Operaciones	-	1,760,000	1,760,000	-	-	1,760,000
Suministro de Motor Eléctrico	-	1,557,000	1,557,000	1,557,000	-	-
Dirección de Operaciones	-	1,557,000	1,557,000	1,557,000	-	-
Máquinas soldadoras para ACI	-	1,531,044	1,531,044	1,531,044	1,531,044	-
Dirección de Operaciones	-	1,531,044	1,531,044	1,531,044	1,531,044	-
Adquisición de Motocicletas	-	1,380,225	1,380,225	-	-	1,380,225
Dirección Comercial	-	1,380,225	1,380,225	-	-	1,380,225
AltGis	-	1,287,000	1,287,000	-	-	1,287,000
Dirección de Tecnologías e Innovación	-	1,287,000	1,287,000	-	-	1,287,000
Sensores Radar para Medición Flujo en Pozos	-	1,139,000	1,139,000	-	-	1,139,000
Dirección de Operaciones	-	1,139,000	1,139,000	-	-	1,139,000
Lactarios	-	855,600	855,600	-	-	855,600
Dirección Comercial	-	855,600	855,600	-	-	855,600
Detectores de Voltaje	-	766,865	766,865	-	-	766,865
Dirección de Operaciones	-	766,865	766,865	-	-	766,865
Suministro e Instalación de GPS	-	558,600	558,600	-	-	558,600
Coordinación Ejecutiva	-	558,600	558,600	-	-	558,600
Pozos	-	526,396	526,396	526,396	-	-
Dirección de Ingeniería	-	526,396	526,396	526,396	-	-
Contrucc. Instalaciones Sanitarias Fijas	-	235,914	235,914	-	-	235,914
Dirección de Operaciones	-	235,914	235,914	-	-	235,914
Remodelación de Comedor	-	214,388	214,388	214,388	214,388	0
Dirección de Recursos Humanos	-	214,388	214,388	214,388	214,388	0
GPS (500) para rastreo vehicular	-	87,200	87,200	-	-	87,200
Dirección de Finanzas	-	87,200	87,200	-	-	87,200
PI92 Programa de Mejora a la Atención del Servicio (PROMAS)	-	65,500	65,500	65,500	65,500	-
Coordinación de Calidad del Agua	-	65,500	65,500	65,500	65,500	-
PI33 Diseño y construcción de nueva central de operaciones Santa Rosa	-	59,890	59,890	59,890	59,890	-
Dirección de Operaciones	-	59,890	59,890	59,890	59,890	-
Equipo de Publicidad	-	22,726	22,726	22,726	9,051	-
Coordinación de Calidad del Agua	-	13,675	13,675	13,675	-	-
Dirección de Finanzas	-	9,051	9,051	9,051	9,051	-
Infraestructura Eléctrica para cumplir con Código de Red y Factor de Potencia	100,000,000	(100,000,000)	-	-	-	-
Dirección de Operaciones	100,000,000	(100,000,000)	-	-	-	-
Biométricos	-	1,400,000	(1,400,000)	-	-	-
Dirección de Tecnologías e Innovación	-	1,400,000	(1,400,000)	-	-	-
Renovación del Equipo de Bombeo e Infraestructura en Estación Bombeo Juárez	100,000,000	(100,000,000)	-	-	-	-
Dirección de Operaciones	100,000,000	(100,000,000)	-	-	-	-
Suministro de Bomba Tornillo	-	2,777,285	(2,777,285)	-	-	-
Dirección de Saneamiento	-	2,777,285	(2,777,285)	-	-	-
Qorder	-	8,980,000	(8,980,000)	-	-	-
Dirección de Tecnologías e Innovación	-	8,980,000	(8,980,000)	-	-	-
Desazolve de Digestores	-	5,646,000	(5,646,000)	-	-	-
Dirección de Saneamiento	-	5,646,000	(5,646,000)	-	-	-
Rehabilitación de Tuberías y Drenaje, Colectores y Redes de Alcantarillado	-	498,000,000	(498,000,000)	-	-	-
Dirección de Operaciones	-	498,000,000	(498,000,000)	-	-	-
Subtotal Proyectos 2025	5,755,179,880	(1,098,658,355)	4,656,521,525	(397,439,749)	505,786,326	5,053,961,274
Refrendo de Proyectos anteriores al 2025	0	3,238,459,994	3,238,459,994	2,008,150,515	2,429,180,025	1,230,309,480
Total	5,755,179,880	2,139,801,639	7,894,981,519	1,610,710,765	2,934,946,351	6,284,270,754

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Tercer Trimestre 2025**

Anexos

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Tercer Trimestre 2025**

Relación de bienes muebles e inmuebles

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

45.35

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio al 30 de septiembre de 2025
(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	

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio al 30 de septiembre de 2025
 (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	

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

45.37

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Tercer Trimestre 2025**

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Tercer Trimestre 2025**

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



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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

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



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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Tercer Trimestre 2025**

BBVA 1 (550 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	25 DE AGOSTO DEL 2025
FECHA DE INICIO	25 DE AGOSTO DEL 2025
FECHA DE VENCIMIENTO	25 DE AGOSTO DEL 2026
MONTO DE REFERENCIA	263,361,759.32 MXN
PRECIO DE EJERCICIO ("STRIKE 1")	9.000000%
PRECIO DE EJERCICIO ("STRIKE 2")	10.000000%
PRIMA	5,900.00 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	26 DE AGOSTO DEL 2025

**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	TIIE
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

4

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

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

BANORTE III (50 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
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	24 DE FEBRERO DEL 2025
FECHA DE INICIO	25 DE ABRIL DEL 2025
FECHA DE VENCIMIENTO	27 DE ABRIL DEL 2026
MONTO DE REFERENCIA	23,747,248.86 MXN
PRECIO DE EJERCICIO ("STRIKE 1")	12.500000%
PRIMA	4,927.67 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	25 DE FEBRERO DEL 2025

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

BANORTE IV (250 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
FECHA DE CELEBRACION DE LA OPERACIÓN	24 DE FEBRERO DEL 2025
FECHA DE INICIO	25 DE ABRIL DEL 2025
FECHA DE VENCIMIENTO	27 DE ABRIL DEL 2026
MONTO DE REFERENCIA	118,736,244.27 MXN
PRECIO DE EJERCICIO ("STRIKE 1")	12.500000%
PRIMA	8,888.36 MXN
FECHA DE PAGO DE LA PRIMA	25 DE FEBRERO DEL 2025



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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Tercer Trimestre 2025**

Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Relación de cuentas bancarias productivas específicas al 30 de septiembre 2025

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
PROAGUA 2025 RF	SANTANDER	65-51110841-7
PROAGUA 2025 RP	SANTANDER	65-51110850-8
CULTURA DEL AGUA 2025	SANTANDER	65-51110847-9

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Tercer Trimestre 2025**

Ley de Disciplina Financiera

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Detallada-LDF Al 30 de septiembre 2025 y 2024 (Pesos)					
Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	177,829,660	142,275,287	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	1,627,356,119	1,144,323,400
a1) Efectivo	2,553,326	2,540,899	a1) Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	49,158,648	43,928,754
a2) Bancos/Tesorería	64,721,416	45,659,085	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,163,967,066	643,925,690
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)	110,554,918	94,075,303	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	6,942,339	9,673,783
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	336,387,905	403,889,340
			a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	70,900,161	42,905,833
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	8,227,581,158	9,493,393,392	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	7,541,462,671	8,216,114,560	a5) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	78,982,678	73,089,800	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	607,135,809	859,762,834			
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0			
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	344,426,197			
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)	42,055,417	38,711,363
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	104,802,063	382,987,879	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	42,055,417	38,711,363
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	104,414,766	382,548,848	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	387,297	439,031	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	741,494,597	530,323,242
			e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	34,315,387	36,698,518
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	e3) Otros pasivos Diferidos a Corto Plazo	707,179,210	493,624,724
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0			
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	134,129,454	124,707,450
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	134,129,454	124,707,450
			f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	235,314,596	224,029,304	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
			f5) Otros Fondos de terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-3,378,530,465	-4,021,199,633	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-3,378,530,465	-4,021,199,633			
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	593,930,715	615,721,181
			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	1,891,830	1,399,403	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	1,891,830	1,399,403	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	593,930,715	615,721,181
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0			
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
			h2) Recaudación por Participar	0	0
			h3) Otros pasivos Circulantes	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA= a+b+c+d+e+f+g)	5,368,888,842	6,222,885,632	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA= a+b+c+d+e+f+g+h)	3,138,966,302	2,453,786,636
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a) Inversiones Financieras a Largo Plazo	867,357,930	1,196,562,943	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	12,098,674,614	14,061,278,863
b) Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,577,851,151	1,808,283,619	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,710,179,420	83,134,664,259	c. Deuda Pública a Largo Plazo	4,769,018,159	4,932,070,081
d) Bienes Muebles	8,118,493,573	7,652,324,931	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e) Activos Intangibles	600,248,132	545,604,322	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	282,183,626	271,261,175
f) Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-34,659,291,468	-33,230,228,085	f. Provisiones a Largo Plazo	9,463,448,803	9,572,073,781
g) Activos Diferidos	0	0			
h) Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
i) Otros Activos no Circulantes	0	0			
IB. Total de Activos no Circulantes (IB= a+b+c+d+e+f+g+h+i)	62,214,838,738	61,106,211,989	II. Total de Pasivos no Circulantes (II= a+b+c+d+e+f)	26,613,325,202	28,836,683,900
			II. Total del Pasivo (II=IIA+IIIB)	29,752,291,504	31,290,470,536

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Detallada-LDF Al 30 de septiembre 2025 y 2024 (Pesos)					
Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO					
IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA=a+b+c)	29,053,957,317	28,824,454,017			
a. Aportaciones	0	0			
b. Donaciones de Capital	17,833,130,233	17,833,130,155			
c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	11,220,827,084	10,991,323,862			
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB=a+b+c+d+e)	8,777,478,759	7,214,173,068			
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,000,234,852	2,708,103,595			
b. Resultados de Ejercicios Anteriores	6,777,243,907	4,506,069,473			
c. Revalúos	0	0			
d. Reservas	0	0			
e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0			
IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de La Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	0	0			
a. Resultado por Posición Monetaria	0	0			
b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0			
III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III=IIIA+IIIB+IIIC)	37,831,436,076	36,038,627,085			
I. Total del Activo (I=IIA+IB)	67,583,727,580	67,329,097,621	IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV=II+III)	67,583,727,580	67,329,097,621

Ing. Eduardo Ismael Ortegón Williamson
Director General

C.P. y Lic. Andrés Alejandro Rodríguez Rodríguez
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Informe Analítico de la Deuda y Otros Pasivos - LDF Del 1° de enero al 30 de septiembre 2025 (Pesos)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de Diciembre de 2024 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e+f+g	Pago de Intereses del Periodo	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo
1. Deuda Pública (1=A+B)	4,932,076,926	0	-121,003,349	0	4,811,073,577	363,968,830	19,716
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	163,058,766	0	-121,003,349	0	42,055,417	363,968,830	19,716
a1) Instituciones de Crédito							
BANORTE	72,322,405		-54,104,602	0	18,217,803	77,129,840	13,816
COFIDAN	0		0	0	0	0	0
BANOBAS	59,680,388		-44,001,885	0	15,678,503	218,053,564	0
BBVA	31,055,973		-22,896,862	0	8,159,111	68,785,426	5,900
a2) Títulos y Valores	0		0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	4,769,018,160	0	0	0	4,769,018,160	0	0
b1) Instituciones de Crédito							
BANORTE	975,054,007	0	0	0	975,054,007	0	0
COFIDAN	0	0	0	0	0	0	0
BANOBAS	2,890,232,153	0	0	0	2,890,232,153	0	0
BBVA	903,732,000	0	0	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	27,319,784,724	-2,378,566,795	0	0	24,941,217,929	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	32,251,861,650	-2,378,566,795	-121,003,349	0	29,752,291,506	363,968,830	19,716
4.- Deuda Contingente (informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Deuda Contingente 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Deuda Contingente XX	0	0	0	0	0	0	0
5.- Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero (informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0	0	0	0	0	0	0

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

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

Ing. Eduardo Ismael Ortegon Williamson
Director General

C.P. y Lic. Andres Alejandro Rodriguez Rodriguez
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF
Del 1° de enero al 30 de septiembre 2025
(Pesos)
Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de Inicio de Operación del Proyecto (e)	Fecha de Vencimiento (f)	Monto de la Inversión Pactado (g)	Plazo Pactado (h)	Monto Promedio Mensual del Pago de la Contraprestación (i)	Monto Promedio Mensual del Pago de la Contraprestación correspondiente al Pago de la Inversión (j)	Monto Pagado de la Inversión al 30 de septiembre (k)	Monto Pagado de la Inversión Actualizado al 30 de septiembre (l)	Saldo Pendiente por Pagar de la Inversión al 30 de septiembre 2025 (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.


Ing. Eduardo Ismael Ortégón Williamson
Director General


C.P. y Lic. Andrés Alejandro Rodríguez Rodríguez
Director de Finanzas

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Balance Presupuestario - LDF
Del 1° de enero al 30 de Septiembre 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A. Ingresos Totales (A=A1+A2+A3)	17,789,302,058	7,233,141,828	6,542,110,848
A1. Ingresos de libre Disposición	15,461,895,112	7,352,297,261	6,661,266,282
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	306,465,713	1,847,916	1,847,916
A3. Financiamiento Neto	2,020,941,233	-121,003,349	-121,003,349
B. Egresos presupuestarios (B=B1+B2)	17,027,963,254	6,959,013,016	6,314,492,279
B1. Gasto no Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	17,027,963,254	6,399,146,065	5,820,986,190
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir la Deuda Pública)	0	559,866,952	493,506,089
C. Remanente del Ejercicio Anterior (C=C1+C2)	1,668,331,412	2,272,291,439	2,272,291,439
C1. Remanente de Ingresos de Libre Disposición aplicados al periodo	1,620,118,968	2,223,527,824	2,223,527,824
C2. Remanente de transferencias Federales Etiquetadas Aplicadas en el periodo	48,212,444	48,763,615	48,763,615
I. Balance Presupuestario (I=A-B+C)	2,429,670,217	2,546,420,250	2,499,910,009
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II=I-A3)	408,728,983	2,667,423,599	2,620,913,358
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III=II-C)	-1,259,602,429	395,132,160	348,621,919

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E=E1+E2)	316,339,199	184,330,480	180,226,539
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	316,339,199	184,330,480	180,226,539
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0
IV. Balance primario (IV=III+E)	-943,263,230	579,462,640	528,848,458

Concepto	Estimado /Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
F. Financiamiento (F=F1+F2)	2,184,000,000	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos libre Disposición	2,184,000,000	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G. Amortización de la Deuda (G=G1+G2)	163,058,767	121,003,349	121,003,349
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto no Etiquetado	163,058,767	121,003,349	121,003,349
G12. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
A3. Financiamiento Neto (A3=F-G)	2,020,941,233	-121,003,349	-121,003,349

Concepto	Estimado /Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	15,461,895,112	7,352,297,261	6,661,266,282
A3.1. Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1=F1-G1)	2,020,941,233	-121,003,349	-121,003,349
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	2,184,000,000	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto no Etiquetado	163,058,767	121,003,349	121,003,349
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	17,027,963,254	6,399,146,065	5,820,986,190
C1. Remanentes de Ingresos de la Libre Disposición aplicados en el periodo	1,620,118,968	2,223,527,824	2,223,527,824
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V=A1+A3.1-B1+C1)	2,074,992,060	3,055,675,671	2,942,804,566
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin financiamiento (V=A1+A3.1-B1+C1)	54,050,826	3,176,679,020	3,063,807,915

Concepto	Estimado /Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	306,465,713	1,847,916	1,847,916
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	559,866,952	493,506,089
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicadas en el periodo	48,212,444	48,763,615	48,763,615
VII. Balance Presupuestario Recursos Etiquetados (VII=A2+A3.2-B2+C2)	354,678,157	-509,255,421	-442,894,558
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento neto (VIII=VII+A3.2)	354,678,157	-509,255,421	-442,894,558

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF
Del 1o. de enero al 30 de Septiembre 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
A. Impuestos						
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
C. Contribuciones de Mejoras						
D. Derechos						
E. Productos						
F. Aprovechamientos						
G. Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios	15,461,895,112	453,857,690	15,915,752,802	11,173,386,930	9,928,407,556	-5,533,467,556
H. Participaciones						
$(H1+H2+H3+H4+H5+H6+H7+H8+H9+H10+H11)$						
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	-	184,949,061	184,949,061	184,949,061	184,949,061	184,949,061
K. Convenios						
k1) Otros Convenios y Subsidios						
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=I1+I2)						
I1) Participaciones en Ingresos Locales						
I2) Otros Ingresos de Libre Disposición						
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	15,461,895,112	638,806,751	16,100,701,863	11,358,335,991	10,113,356,617	-5,348,538,495
$(I1+I2+I3+I4+I5+I6+I7+I8+I9+I10+I11)$						
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	306,465,713	450,514,329	756,980,042	25,294,484	25,294,484	-281,171,229
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	306,465,713	450,514,329	756,980,042	25,294,484	25,294,484	- 281,171,229
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	2,184,000,000	-	2,184,000,000	-	-	- 2,184,000,000
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	2,184,000,000	-	2,184,000,000			-2,184,000,000
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	17,952,360,825	1,089,321,080	19,041,681,905	11,383,630,476	10,138,651,101	- 7,813,709,723
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	2,184,000,000	-	2,184,000,000	-	-	- 2,184,000,000
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-	-	-	-
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	2,184,000,000	-	2,184,000,000	-	-	- 2,184,000,000

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)-LDF
Del 1o. de enero al 30 de Septiembre 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6-(3-4)
I. Gasto No Bijugetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	17,191,022,020	2,219,020,538	19,410,042,558	10,935,195,975	10,205,397,206	8,474,846,583
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	5,078,026,952	-1,717,818	5,076,309,134	3,459,577,742	3,309,253,362	1,616,731,391
a1) Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	1,640,519,535	10,675,129	1,651,194,664	1,218,736,068	1,218,703,254	432,458,595
a2) Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	11,765,536	3,157,017	14,922,553	11,243,089	11,243,089	3,679,464
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	490,424,432	-23,015,060	467,409,372	226,462,089	226,462,089	240,947,283
a4) Seguridad Social	636,777,012	20,539,380	657,316,392	500,633,714	500,633,714	156,682,678
a5) Otras prestaciones Sociales y Económicas	2,298,540,437	-13,074,284	2,285,466,153	1,502,502,782	1,362,211,216	782,963,371
a6) Provisiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos al Servidor Público	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	780,461,997	34,150,406	814,612,403	415,836,613	176,439,770	398,775,790
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	27,857,527	6,560,586	34,418,113	13,712,741	4,498,779	20,705,372
b2) Alimentos y Utensilios	1,995,160	23,426	2,018,586	1,007,315	204,867	1,011,271
b3) Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	276,642,374	-421,289	276,221,085	153,501,564	48,517,577	122,719,512
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	205,491,751	13,496,804	218,988,554	91,488,899	21,909,454	127,499,656
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	106,056,223	-1,026,323	105,029,900	66,594,536	65,657,188	35,435,363
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	86,662,890	1,969,532	88,632,422	51,932,622	22,729,983	36,699,801
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	75,756,072	13,547,670	89,303,743	34,598,936	12,921,921	54,704,806
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	4,775,060,525	390,328,318	5,165,388,843	2,700,862,905	2,389,044,400	2,464,525,939
c1) Servicios Básicos	2,068,057,119	118,055,932	2,186,113,051	968,656,714	956,417,435	1,217,454,337
c2) Servicios de Arrendamiento	247,669,116	-8,286,642	239,382,474	112,437,434	33,944,851	126,945,039
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	189,161,021	69,743,809	258,904,830	118,464,768	51,592,814	140,440,062
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	103,795,199	15,809,754	119,604,953	91,837,700	81,494,706	27,767,253
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	981,473,050	161,604,376	1,143,077,427	441,336,812	411,581,726	701,740,615
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	57,758,001	21,814,591	79,572,592	30,930,494	13,497,279	48,642,098
c7) Servicio de Traslado y Viáticos	875,696	1,024,144	1,899,840	1,156,315	872,297	743,525
c8) Servicios Oficiales	5,316,101	9,886,417	15,202,519	7,574,874	6,846,800	7,627,644
c9) Otros Servicios Generales	1,120,955,221	675,937	1,121,631,158	928,465,793	832,796,491	193,165,365
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)	541,956,683	44,147,537	586,104,220	158,391,943	134,236,842	427,712,277
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	18,035,876	18,035,876	427,618	203,448	17,608,259
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	1,766,000	1,766,000	0	0	1,766,000
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	2,235,825	2,235,825	0	0	2,235,825
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	460,710,683	40,018,628	500,729,311	141,684,066	118,839,360	359,045,245
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	6,783,070	6,783,070	6,770,014	6,770,014	13,056
e9) Activos Intangibles	81,246,000	-24,691,862	56,554,138	9,510,246	8,424,019	47,043,892
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	4,426,068,972	-228,933,793	4,197,135,179	1,671,365,120	1,671,365,120	2,525,770,058
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	301,772,577	1,115,632,875	1,417,405,452	587,007,862	591,475,497	830,397,390
f2) Obra Pública en Bienes Propios	4,124,296,395	-1,344,566,468	2,779,729,927	1,084,357,258	1,079,889,623	1,695,372,669
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)	1,109,748,926	-575,607,207	534,141,719	0	0	534,141,719
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	1,109,748,926	-575,607,207	534,141,719	0	0	534,141,719
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	300,000	0	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	300,000	0	300,000	300,000	300,000	0
I. Deuda Pública	479,397,965	2,556,653,095	3,036,051,060	2,528,861,652	2,524,757,712	507,188,408
i1) Amortización de la Deuda Pública	163,058,767	0	163,058,767	121,003,349	121,003,349	42,055,418
i2) Intereses de la Deuda Pública	313,298,024	-6,500,000	306,798,024	164,310,764	180,206,823	122,487,260
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	3,041,175	0	3,041,175	19,716	19,716	3,021,459
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	2,563,153,095	2,563,153,095	2,223,527,824	2,223,527,824	339,625,271

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)-LDF
Del 1o. de enero al 30 de Septiembre 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificados 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
I. Gasto (Biquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H))	0	1,346,706,742	1,346,706,742	626,262,026	580,108,211	719,424,717
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	-	-	-	-	-	-
a1) Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	-	-	-	-	-	-
a2) Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	-	-	-	-	-	-
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	-	-	-	-	-	-
a4) Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
a5) Otras prestaciones Sociales y Económicas	-	-	-	-	-	-
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Extintivos al Servidor Público	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	0	24,656,378	24,656,378	9,412,155	4,253,595	15,244,223
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	0	0	0	0	0
b2) Alimentos y Utensilios	0	0	0	0	0	0
b3) Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	24,656,378	24,656,378	9,412,155	4,253,595	15,244,223
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	0	0	0	0	0
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0	0
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0	0	0	0	0
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	66,309,635	66,309,635	66,309,635	66,309,635	0
c1) Servicios Básicos	0	66,309,635	66,309,635	66,309,635	66,309,635	0
c2) Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	0	0	0	0	0
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	0	0	0	0	0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7) Servicio de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0
c8) Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
c9) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0	174,375,026	174,375,026	119,815,852	78,800,598	54,559,174
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	173,662,745	173,662,745	119,103,571	78,088,316	54,559,174
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	712,281	712,281	712,281	712,281	0
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0	773,149,440	773,149,440	381,980,768	381,980,768	391,168,672
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	744,011,066	744,011,066	362,474,073	368,781,101	381,536,993
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	29,138,375	29,138,375	19,506,695	13,199,667	9,631,680
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	251,004,414.58	251,004,414	0	0	251,004,414
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	251,004,414	251,004,414	0	0	251,004,414
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	56,211,849	56,211,849	48,763,615	48,763,615	7,448,234
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	56,211,849	56,211,849	48,763,615	48,763,615	7,448,234
III. Total Egresos III=(H+I)	17,191,022,020	3,964,727,279	20,755,749,300	11,561,478,000	10,785,505,417	9,194,271,300

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa-LDF
Del 1o. de enero al 30 de Septiembre 2025
(Cifras en Pesos)

Clasificación Administrativa	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
2.1.1.2.6 - Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros 3500540001-Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey,I.P.D.						
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	17,191,022,020	2,219,020,538	19,410,042,558	10,974,905,119	10,198,932,535	8,435,137,440
DIRECCION GENERAL	161,725,265	-77,683,262	84,042,003	1,901,630	1,898,180	82,140,373
DIRECCION ADJUNTA (Ingeniería, Operaciones, Saneamiento, Tecnologías, Calidad del Agua, Planeación Hídrica, Gestión Estra- tégica)	7,316,265,742	3,643,450,694	10,959,716,436	6,033,800,102	5,636,319,034	4,925,916,333
DIRECCION DE ADMINISTRACION	718,348,091	79,926,517	798,274,608	540,626,236	370,938,653	257,648,372
DIRECCION DE FINANZAS	3,459,937,783	-1,721,139,149	1,738,798,635	524,480,413	516,855,155	1,214,318,221
DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS	5,258,973,484	110,852,879	5,369,826,363	3,666,317,842	3,486,150,313	1,703,508,521
DIRECCION COMERCIAL	213,073,109	132,400,568	345,473,677	148,951,975	148,951,975	196,521,701
DIRECCION JURIDICA	4,034,280	3,136,124	7,170,404	4,838,066	3,722,643	2,332,338
COORDINACION EJECUTIVA	58,576,856	48,039,253	106,616,110	53,927,116	34,055,003	52,688,994
COORDINACION DE AUTORIA INTERNA	87,411	36,913	124,324	61,738	41,579	62,586
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	0	1,345,706,742	1,345,706,742	586,572,882	586,572,882	759,133,860
DIRECCION GENERAL	0	0	0	0	0	0
DIRECCION ADJUNTA (Ingeniería, Operaciones, Saneamiento, Tecnologías, Calidad del Agua, Planeación Hídrica, Gestión Estra- tégica)	0	1,060,526,598	1,060,526,598	553,182,882	553,182,882	507,343,716
DIRECCION DE ADMINISTRACION	0	0	0	0	0	0
DIRECCION DE FINANZAS	0	251,790,144	251,790,144	0	0	251,790,144
DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS	0	0	0	0	0	0
DIRECCION COMERCIAL	0	33,390,000	33,390,000	33,390,000	33,390,000	0
DIRECCION JURIDICA	0	0	0	0	0	0
COORDINACION EJECUTIVA	0	0	0	0	0	0
COORDINACION DE AUTORIA INTERNA	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos (III= I+II)	17,191,022,020	3,564,727,279	20,755,749,300	11,561,478,000	10,785,505,417	9,194,271,300

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)-LDF
Del 1° de enero al 30 de Septiembre 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=3-4
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)	17,191,022,020	2,219,020,538	19,410,042,558	10,935,195,975	10,205,397,206	8,474,846,583
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)	16,711,624,055	-337,632,557	16,373,991,498	8,406,334,323	7,680,639,494	7,967,657,175
b1) Protección Ambiental	1,840,872,917	656,994,749	2,497,867,666	1,098,862,027	1,012,583,247	1,399,005,639
b2) Vivienda y Servicios de la Comunidad	14,870,751,138	-994,627,306	13,876,123,833	7,307,472,296	6,668,056,248	6,568,651,536
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)	479,397,965	2,556,653,095	3,036,051,060	2,528,861,652	2,524,757,712	507,189,408
d1) Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	479,397,965	-6,500,000	472,897,965	305,333,828	301,229,888	167,564,137
d2) Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
d3) Saneamiento del Sistema Financiero						
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores		2,563,153,095	2,563,153,095	2,223,527,824	2,223,527,824	339,625,271
II. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D)	0	1,345,706,742	1,345,706,742	626,282,025	580,108,211	719,424,717
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	1,289,494,892	1,289,494,892	577,518,410	531,344,596	711,976,483
b1) Protección Ambiental	0	92,120,780	92,120,780	32,984,780	6,316,128	59,136,000
b2) Vivienda y Servicios de la Comunidad	0	1,197,374,112	1,197,374,112	544,533,629	525,028,468	652,840,483
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	56,211,849	56,211,849	48,763,615	48,763,615	7,448,234
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	56,211,849	56,211,849	48,763,615	48,763,615	7,448,234
III. Total de Egresos (III=I+II)	17,191,022,020	3,564,727,279	20,755,749,300	11,561,478,000	10,785,505,417	9,194,271,300

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación de Servicios Personales por Categoría-LDF
Del 1° de enero al 30 de Septiembre 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	5,078,026,952	-1,717,818	5,076,309,134	3,459,577,742	3,309,253,362	1,616,731,391
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	5,078,026,952	-1,717,818	5,076,309,134	3,459,577,742	3,309,253,362	1,616,731,391
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 (E=e1+e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o ley 1						
e2) Nombre del Programa o ley 2						
F. Sentencias Laborales Definitivas	0	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	0	0	0	0	0	0
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0	0	0	0	0	0
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo						
c2) Personal Médico, Paramédico y 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 (E=e1+e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o ley 1						
e2) Nombre del Programa o ley 2						
F. Sentencias Laborales Definitivas	0	0	0	0	0	0
III. Total de Gastos en Servicios Personales (III=I+II)	5,078,026,952	-1,717,818	5,076,309,134	3,459,577,742	3,309,253,362	1,616,731,391

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

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Tercer Trimestre 2025**

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

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.

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Organización y Objeto Social

- **Objeto social (Misión)**

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

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

- **Principal actividad**

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

- **Ejercicio fiscal**

El ejercicio o período fiscal de la Institución es de enero a diciembre del año de que se trate. La información que se muestra en el presente informe, corresponde al periodo comprendido del 1º de enero al 30 de septiembre de 2025.

- **Régimen Jurídico**

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

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

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Como impuestos de tipo estatal, corresponden a la Institución, el impuesto del 3% sobre nóminas y el impuesto 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 30 de septiembre de 2025, 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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

- 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.

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

- 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.
- Respaldar con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen, el registro de las operaciones contables y presupuestarias.

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

“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)

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

La información que se presenta, está acorde a los nuevos pronunciamientos que entraron en vigor para el presente ejercicio, 2025.

Políticas de Contabilidad Significativas:

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

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

a. Efectos de la inflación en la información financiera

A partir del 1 de enero de 2008, la economía mexicana se encuentra en un entorno no inflacionario, al mantener una inflación acumulada de los últimos tres ejercicios inferiores al 26% (límite máximo para definir que una economía debe considerarse como no inflacionaria), por lo tanto, desde esa fecha se suspendió el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera. Consecuentemente, las cifras del 1° de enero al 30 de septiembre de 2025 y del 1° de enero al 30 de septiembre de 2024 de los estados financieros adjuntos, se presentan en pesos históricos, modificados por los efectos de la inflación en la información financiera reconocidos hasta el 31 de diciembre de 2007.

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

	30 de septiembre 2025 %	30 de septiembre 2024 %
De los últimos doce meses	3.76	4.58
Acumulada en los últimos tres ejercicios (sin considerar el año base)	18.74	20.35
Acumulada en los últimos tres ejercicios (considerando el año base)	13.35	18.74

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

b. Efectivo y equivalentes de efectivo

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

Al 30 de septiembre de 2025, la Institución mantenía efectivo y equivalentes de efectivo restringidos.

c. Almacenes

Al 30 de septiembre de 2025, los inventarios (almacén) están representados por materiales y suministros; y se expresan a su costo histórico determinado mediante el método de costos promedio. Los valores así determinados no exceden de su valor de mercado.

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

d. Bienes muebles e inmuebles

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

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

Al 30 de septiembre de 2025, existen algunos bienes inmuebles valuados al menos a su valor catastral.

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

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

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

Las tasas anuales de depreciación utilizadas fueron como sigue:

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

e. Activos intangibles

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

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

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

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

f. Provisiones

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

g. Beneficios a los empleados

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

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

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

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

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.

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.

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

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

La NIF D-5 introduce un único modelo de reconocimiento de los arrendamientos por el arrendatario y requiere que éste reconozca los activos y pasivos de todos los arrendamientos con una duración superior a 12 meses, a menos que el activo subyacente sea de bajo valor. Se requiere que reconozca un activo por derecho de uso que representa su derecho a usar el activo subyacente arrendado y un pasivo por arrendamiento que representa su obligación de hacer pagos por arrendamiento.

La Institución no reconoce los efectos de la NIF D-5 al 30 de septiembre de 2025.

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 30 de septiembre de 2025, la Institución no tiene operaciones en moneda extranjera.

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Reporte Analítico del Activo

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

Cuenta	Denominación de 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	Sub-Colectores	Sub-Colectores	50	
1.2.3.4	Infraestructura	Colectores	Colectores	50	
1.2.3.4	Infraestructura	Emisores	Emisores	50	
1.2.3.4	Infraestructura	Tuberías Principales Agua Tratada	Tuberías Principales Agua Tratada	50	
1.2.3.4	Infraestructura	Conexiones Agua Tratada	Conexiones Agua Tratada	33	4
1.2.3.4	Infraestructura	Colectores de Pluviales	Colectores de Pluviales	50	
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	10	
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Muebles Excepto Oficina y Estantería	Muebles Excepto Oficina y Estantería	10	
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Otros mobiliarios y equipos de admón.	Otros mobiliarios y equipos de admón.	10	
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Equipo para Publicidad y Propaganda	Equipo para Publicidad y Propaganda	10	
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Equipo de Cómputo	Equipo de Cómputo	4	
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Bienes de Poco Valor Muebles y Enseres	Bienes de Poco Valor Muebles y Enseres		1
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Bienes de Poco Valor Acc de Computo	Bienes de Poco Valor Acc de Computo		1
1.2.4.3	Eq e Inst Médico y de Lab	Equipo de Laboratorio de Calidad de Aguas	Equipo de Laboratorio de Calidad de Aguas	10	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	Equipo de Transporte	Equipo de Transporte	5	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	Equipo de Embarcación	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.

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

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 2025 en miles de pesos, se detalla de la siguiente manera:

	Variación (miles de pesos)
Inversión:	
1.2.3.5 Obra Pública Const. Ing. Civil Obra Pesada Dominio Público	\$ 949,339
1.2.3.6 Obra Pública propia	-758,539
	\$ 190,800
Traslado por capitalización de Proyectos	(149,213)
Total movimiento en el Analítico de Activo	\$ 41,587

Las principales variaciones, en miles de pesos, corresponden a la inversión por la construcción del Acueducto Mty-Cuchillo II de \$101,806; Presa Libertad \$215,811; Acciones Emergentes \$5,490, Reúso Potable Indirecto \$995,681; Obras con Programas Federales \$860,192, Otros Programas por \$3,182 y al traslado por capitalización por \$149,213.

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

(miles de pesos)

Rubro	Denominación de Rubro	Saldo 31.Dic.2024	Saldo 30.Sept.2025	Variación	Explicación de Variaciones
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,036,273	85,710,179	673,906	
1.2.3.1	Terrenos	8,347,513	8,372,019	24,506	Indemnizaciones Terrenos correspondidos a Presa Libertad \$7,482. Cedidas por particulares \$17,024
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	480,739	481,943	1,204	Movimientos de traslado por capitalización de adecuaciones al Edificio Obispado (comedor)
1.2.3.4	Infraestructura	50,361,673	50,968,281	606,608	Infraestructura cedida en la Red de Distribución de Agua Potable y Drenaje Sanitario por \$497,059 y movimiento de traslado por capitalización de \$109,549.
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	5,845,019	6,794,358	949,339	Nota 2
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	20,001,329	19,093,577	-907,751	Nota 2
1.2.4	Bienes Muebles	7,870,867	8,118,494	247,627	
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	438,610	437,889	-722	Inversión en Mobiliario y Equipo y Otros equipos de Administración por \$402, movimientos de capitalización y traslado \$1,035 y bajas por \$89.
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	101,633	101,633	0	Durante este periodo no hubo movimiento.
1.2.4.4	Equipo de Transporte	693,914	698,031	4,117	Inversión de \$4,484 en Equipo de Transporte por programa de renovación del parque vehicular, Equipo pesado y Carrocerías y Remolques. Baja por \$367.
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,636,709	6,880,941	244,232	Inversión en Suministro Eq. Bombeo por \$8,800, acciones con programa Federal (PRODDER) \$238,207 y otros programas \$13,732, movimiento neto de capitalización por \$16,507.
1.2.5	Activos Intangibles	545,604	600,248	32,510	
1.2.5.1	Software	331,881	346,014	14,133	Actualización y Mantenimiento de Plataforma por \$9,083, y movimientos de traslado por capitalización \$5,050.
1.2.5.4	Licencias	223,140	223,892	752	Soporte Anual de Licencia \$427 y movimiento de traslado por capitalización \$325.
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	11,009	28,633	17,625	Movimiento de traslado por capitalización en mejoras a locales arrendados en Edificio Torre Lux \$4,966, entre otros \$41,177 y bajas por \$28,518
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-33,544,656	-34,659,291	-1,114,635	Depreciación del ejercicio por \$1,115,075 (Estado de actividades) y la depreciación de las bajas de activo fijo por -\$440

El importe de los intereses capitalizados, correspondientes a la construcción de las obras, ascienden en miles de pesos a \$183,597.

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

Reporte de la Recaudación

Los ingresos ascendieron a \$10,501,955,276 los cuales corresponden principalmente a suministro de agua potable, drenaje y saneamiento.

Proceso de Mejora

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

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 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 la solventación de las observaciones e inconsistencias detectadas en cada ejercicio. Asimismo, se realiza la difusión de la Actualización Normativa para el cumplimiento del marco legal y regulatorio aplicable, al igual que la ejecución de las Actas de Entrega – Recepción de Servidores Públicos para facilitar la continuidad de las actividades administrativas, de la operación y la realización de los servicios en caso de cambios organizacionales.

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

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, de mejora continua y control de riesgos que ayudan a superar las debilidades e ineficiencias encontradas (incluyendo producto/servicio fuera de especificaciones, conocido como “no conforme”). Esta información es analizada en múltiples foros, como lo son las Revisiones Directivas (Responsabilidades de la Dirección), el Comité del Sistema de Gestión Institucional, el Comité de Planeación de Mejora, el Consejo de Administración, entre otros.

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

Algunos Beneficios:

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

SADM se ha consolidado como la organización con mayor antigüedad en México en mantenerse como Entidad Promotora de la Responsabilidad Social Empresarial ante el Centro Mexicano para la Filantropía (CEMEFI) (15 años consecutivos).

Información por Segmentos

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

Partes Relacionadas

Para dar cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 49, fracción V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se manifiesta que al 30 de septiembre de 2025 no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Se manifiesta bajo protesta de decir verdad que, en el ámbito de nuestra respectiva competencia preparamos los Estados Financieros, Contables y Presupuestales dentro del Informe de Avance de Gestión Financiera por el periodo terminado al 30 de septiembre de 2025, los cuales a nuestro leal saber y entender, reflejan razonablemente la situación que se guarda, de conformidad a las prácticas contables aplicables a entidades gubernamentales.

**Informe de Avance de Gestión Financiera
Tercer Trimestre 2025**

NOTAS DE DESGLOSE

**NOTAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025
(Cifras en Pesos)**

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

RESULTADOS

	Sep-2025	Sept-2024
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	10,501,955,276	9,506,599,034

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

Servicios Personales	3,071,554,639	2,803,230,137
Materiales y Suministros	403,346,284	429,976,163
Servicios Generales	2,822,173,785	2,510,966,366
	6,297,074,708	5,744,172,666

APORTACIONES

Al 30 de septiembre de 2025

1. Aportaciones Estatales	184,949,061
Aportaciones del Estado	0
2. Aportaciones Federales	25,458,847
Recibidas de SFyTGE NL	
Recibidas de TESOFE	21,776,176
Reclasificaciones	-
Otros Ingresos: Fideicomiso 2260 FONADIN	3,682,671
3. Transferencias recibidas de otras Entidades	-
4. Aportaciones Municipales	-
5. Otras Aportaciones (incluye apoyos y donativos)	-
TOTAL	210,407,908

Se realizaron reintegros por importe de \$2,329,695 de recursos correspondientes al ejercicio 2023.

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

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

	Sep-2025	Dic-2024
Cuentas por Cobrar	7,541,462,671	6,326,942,825
Deudores Diversos	78,982,678	60,679,316
Contribuciones por Recuperar	607,135,809	932,552,542
	8,227,581,159	7,320,174,683

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

Terrenos	8,372,019,367	8,347,513,411
Edificios	481,943,177	480,738,743
Infraestructura	50,968,281,458	50,361,672,981
Construcciones en proceso Bienes Dominio Público	6,794,358,193	5,845,019,476
Construcciones en proceso Bienes Propios	19,093,577,225	20,001,328,678
	85,710,179,420	85,036,273,290

Bienes Muebles se integra como sigue:

Mobiliario y Equipo de Administración	437,888,754	438,610,429
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	101,633,145	101,633,145
Equipo de Transporte	698,030,895	693,914,341
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,880,940,779	6,636,708,966
	8,118,493,573	7,870,866,881

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

	Sep-2025	Dic-2024
Activos Intangibles se integra como sigue:		
Software	346,013,921	331,880,563
Licencias	223,892,378	223,140,131
Concesiones y Franquicias	1,708,433	1,708,433
Otros Activos Intangibles	28,633,400	11,008,677
	600,248,132	567,737,803

PASIVO

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

	Sep-2025	Dic-2024
Servicios Personales	49,158,650	69,431,563
Proveedores	1,163,967,066	1,166,139,410
Participaciones y Aportaciones	0	0
Intereses y Comisiones	6,942,339	9,269,799
Retenciones y Contribuciones	336,387,905	402,297,987
Otras Cuentas por Pagar	70,900,161	64,263,257
	1,627,356,122	1,711,402,017

Deuda Pública

	Sep-2025	Dic-2024
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a LP	42,055,417	163,058,766
Deuda Pública a Largo Plazo	4,769,018,159	4,769,018,159
Saldo	4,811,073,576	4,932,076,925

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

PATRIMONIO

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

	Sep-2025	Dic-2024
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido:		
Donaciones de Capital	17'833,130,233	17,833,130,211
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	11,220,827,084	11,220,827,084
Hacienda Pública/Patrimonio Generado:		
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,000,234,852	2,115,573,295
Resultado de Ejercicios Anteriores	6,777,243,907	4,506,069,473
	37,831,436,076	35,675,600,063

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

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

NOTAS PRESUPUESTALES

Modificaciones al Presupuesto de Egresos

Del periodo de Enero a Septiembre 2025

(Cifras en Pesos)

Movimientos Presupuestales julio a septiembre 2025				
Fondo/Concepto	Reducciones	Ampliaciones	Total Efecto Neto	Notas Relevantes
Recursos Propios	(3,982,616,645)	3,212,728,002	(769,888,643)	
1000 Servicios personales	(1,380,566,483)	1,380,564,885	(1,598)	
1100 Remuneraciones al Personal de Caracter Permanente	(184,106,534)	184,035,404	(71,130)	La disminución neta es redistribución entre partidas del mismo agrupador del gasto.
1200 Remuneraciones al Personal de Caracter Transitorio	(4,083,186)	4,922,301	839,115	
1300 Remuneraciones Adicionales y Especiales	(378,249,203)	367,347,263	(10,901,939)	
1400 Seguridad Social	(191,189,686)	196,848,781	5,659,095	
1500 Otras Prestaciones Sociales y Economicas	(622,937,875)	627,411,135	4,473,260	
2000 Materiales y suministros	(116,979,894)	127,244,067	10,264,173	
2100 Materiales de Administracion, Emision de Doctos y Arts. Ofic.	(6,386,709)	14,825,821	8,439,111	La variación positiva corresponde a la asignación del recurso de los programas / acciones de PRODDER Y PROAGUA 2025 y el Proyecto de Gestión y Control Archivística.
2200 Alimentos y Utensilios	(166,379)	197,006	30,627	
2400 Materiales y Articulos de Construccion y de Reparacion	(51,394,627)	48,761,531	(2,633,096)	
2500 Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio	(18,861,869)	28,671,993	9,810,125	
2600 Combustibles, Lubricantes y Aditivos	(10,397,797)	8,999,991	(1,397,806)	
2700 Vestuario, Blancos, Prendas de Proteccion y Arts Deportivos.	(8,915,605)	9,435,380	519,775	
2900 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	(20,856,908)	16,352,345	(4,504,563)	
3000 Servicios generales	(851,539,860)	893,815,527	42,275,667	
3100 Servicios Basicos	(6,445,784)	9,034,817	2,589,032	El incremento en este agrupador de servicios generales, se debe principalmente a suplementos realizado para: Mantenimientos equipo de bombeo e infraestructura hidráulica; Estudios de Proyecto Rompe Picos y Análisis de viabilidad para cierre del anillo de transferencia II, Presa León, Acueducto Cuchillo II, Diseño y Construcción de nueva central.
3200 Servicios de Arrendamiento	(39,200,162)	20,239,194	(18,960,967)	
3300 Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Serv.	(60,245,487)	51,727,578	(8,517,909)	
3400 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	(5,303,032)	7,531,398	2,228,366	
3500 Servicios de Instalacion, Reparacion, Mto y Conservacion	(287,728,840)	325,242,269	37,513,429	
3600 Servicios de Comunicacion Social y Publicidad	(389,953)	22,107,587	21,717,634	
3700 Servicios de Traslado y Viaticos	(879,144)	1,341,159	462,015	
3800 Servicios Oficiales	(1,282,423)	7,209,813	5,927,390	
3900 Otros Servicios Generales	(450,065,034)	449,381,712	(683,323)	
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	(220,826,211)	64,344,143	(156,482,068)	
5100 Mobiliario y Equipo de Administracion	(1,336,782)	12,124,005	10,787,223	La variación negativa de este concepto se trata de cancelación de proyectos que no presentaron avances: Renovación del Equipo de Bombeo e Infraestructura en Estación Bombeo Juárez e Infraestructura Eléctrica para cumplir con Código de Red y Factor de Potencia; así mismo se presentaron incrementos tales como la asignación del recurso de PRODDER 2025 para equipo de tratamiento e instalación y equipo eléctrico, adquisición de equipos de cómputo y A/Cs.
5400 Vehiculos y Equipo de Transporte		2,235,825	2,235,825	
5600 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	(200,369,270)	33,534,964	(166,834,306)	
5800 Bienes Inmuebles		8,715	8,715	
5900 Activos Intangibles	(19,120,159)	16,440,634	(2,679,525)	
6000 Inversión pública	(584,144,332)	141,420,712	(442,723,620)	
6100 Obra Publica en Bienes de Dominio Publico	(8,587,909)	62,316,806	53,728,897	La inversión presenta un decremento por la provisión que crea para el pago de ACII y que mes con mes se va reduciendo para el pago.
6200 Obra Publica en Bienes Propios	(575,556,422)	79,103,905	(496,452,517)	
7000 Inversiones financieras y otras provisiones	(828,138,946)	604,917,750	(223,221,196)	
7900 Provis. para Conting. y Otras Erog. Especiales	(828,138,946)	604,917,750	(223,221,196)	De esta partida que se utiliza como provisión de control de gasto y en el transcurso del ejercicio se realizan adecuaciones a la baja para solventar partidas como servicios legales, gastos de viaje, pasajes terrestres, viáticos, estudios y proyectos; así como provisión para asignar el recurso de la contrapartida de los programas federales.
9000 Deuda pública	(420,920)	420,920	0	
9200 Intereses de la Deuda Publica	(415,020)	415,020	0	No aplica
9500 Costo por Coberturas	(5,900)	5,900	0	
Recursos Crediticios	(856,851,247)	624,299,523	(232,551,724)	
6000 Inversión pública	(856,851,247)	624,299,523	(232,551,724)	
6200 Obra Publica en Bienes Propios	(856,851,247)	624,299,523	(232,551,724)	Se realiza un ajuste al recurso crediticio correspondiente al IVA, ya que el presupuesto original contemplaba esta parte del impuesto, sin embargo, el proyecto final no la incluyó.
Recursos Federales	(43,797,996)	340,163,192	296,365,196	
2000 Materiales y suministros		13,375,576	13,375,576	
2500 Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio		13,375,576	13,375,576	Corresponde a la asignación del recurso de PRODDER Y PROGUA 2025 para sustancias y productos quimicos.
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles		31,985,206	31,985,206	
5600 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		31,985,206	31,985,206	Corresponde a la asignación del recurso de PRODDER Y PROGUA 2025 de equipo de tratamiento e instalaciones y equipo eléctrico.
7000 Inversiones financieras y otras provisiones	(43,797,996)	294,802,410	251,004,414	
7900 Provis. para Conting. y Otras Erog. Especiales	(43,797,996)	294,802,410	251,004,414	En esta partida se registra el importe global de los Programas Federales conforme a los Anexos emitidos. A medida que se asigna el recurso a las áreas y partidas presupuestales correspondientes, se efectúan las transferencias y se reduce la provisión inicial.
Subtotal	(4,883,265,889)	4,177,190,718	(706,075,171)	

Nota: Los movimientos presupuestales no incluye Adefas y/o Arrastres del periodo julio a septiembre 2025.

Informe de Avance de Gestión Financiera Tercer Trimestre 2025

NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden:

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

El concepto de cobro a usuarios de "Recargos a usuarios", al 30 de septiembre de 2025 suman un valor pendiente de cobrar de \$1,788,479,715.78

Cabe destacar que el reconocimiento de este concepto en los estados financieros se encuentra actualmente en trámite y se verá reflejado en el cuarto trimestre del ejercicio actual.

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



Ing. Eduardo Ismael Ortégón Williamson
Director General



C.P. y Lic. Andrés Alejandro Rodríguez Rodríguez
Director de Finanzas

