

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



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 Primer 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 , 45.32
IV. ANEXOS	45.33
*Relación de Bienes Muebles e Inmuebles que componen el Patrimonio	45.34 a 45.36
*Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras	45.37 a 45.41
*Relación de Cuentas Bancarias Productivas	45.42 , 45.43
V. LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA	45.44
*Estado de Situación Financiera Detallada-LDF	45.45 , 45.46
*Informe Analítico de Deuda y Otros Pasivos-LDF	45.47
*Obligaciones a Corto Plazo	45.48
*Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF	45.49
*Balance Presupuestario-LDF	45.50
*Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF	45.51
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación por Objeto del Gasto-Capítulo y Concepto)	45.52 a 45.53
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación Administrativa)	45.54
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación Funcional-Finalidad y Función)	45.55
*Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación de Servicios Personales por Categoría)	45.56
VI. NOTAS	45.57 a 45.80

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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 Primer Trimestre de 2025.

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

Información Contable

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Actividades Del 1° de enero al 31 de marzo 2025 y 2024 (Pesos)		
	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	3,272,910,790	10,993,424,521
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	3,272,910,790	10,993,424,521
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	10,697,478	3,150,354,065
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-31,817	1,171,834,948
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	10,729,295	1,978,519,117
Otros Ingresos y Beneficios	209,588,845	1,015,472,115
Ingresos Financieros	51,472,787	353,168,132
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	158,116,058	662,303,983
Total de Ingresos y Otros Beneficios	3,493,197,113	15,159,250,701
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	1,538,235,883	9,408,126,586
Servicios Personales	1,022,251,176	3,897,429,980
Materiales y Suministros	81,859,022	590,692,737
Servicios Generales	434,125,685	4,920,003,869
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	91,982,828
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	91,982,828
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.		
Estado de Actividades		
Del 1° de enero al 31 de marzo 2025 y 2024		
(Pesos)		
	2025	2024
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	66,855,864	322,387,212
Intereses de la Deuda Pública	66,840,182	320,415,964
Comisiones de la Deuda Pública	1,866	3,023
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	13,816	1,968,225
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	938,834,461	2,823,673,460
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	560,632,033	2,015,890,969
Provisiones	361,489,365	798,961,774
Disminución de Inventarios	-58,214	801,835
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	16,771,277	8,018,882
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,543,926,208	12,646,170,086
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	949,270,905	2,513,080,615

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Del 1° de enero al 31 de marzo 2025 y 2024 (Pesos)					
ACTIVO	2025	2024	PASIVO	2025	2024
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	130,865,117	71,057,998	Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	1,545,956,375	1,786,942,187
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,600,015,544	8,081,000,968	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	214,296,151	574,132,437	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	123,557,937	138,351,064
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	223,307,673	227,359,283	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,730,560,148	1,882,606,411
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-2,910,357,434	-3,478,160,819	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	131,097,527	131,615,387
Otros Activos Circulantes	1,399,403	1,399,403	Provisiones a Corto Plazo	738,008,922	663,715,974
Total de Activos Circulantes	5,259,526,454	5,476,789,270	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivo Circulante	4,269,180,909	4,603,231,023
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,048,890,731	1,483,346,781	Activo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,776,134,683	2,002,796,362	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	13,536,230,218	13,639,108,295
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,892,382,794	80,752,997,002	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	7,990,444,140	7,308,886,977	Deuda Pública a Largo Plazo	4,769,018,159	4,932,070,081
Activos Intangibles	569,023,403	540,825,124	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-33,916,599,836	-32,199,043,368	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	272,436,324	264,908,889
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	9,091,668,747	9,068,344,203
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos no Circulantes	63,360,275,915	59,889,808,878	Total de Pasivos No Circulantes	27,669,353,448	27,904,431,468
			Total del Pasivo	31,938,534,357	32,507,662,491
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	29,053,957,315	28,352,866,184
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	17,833,130,231	17,833,130,155
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	11,220,827,084	10,519,736,029
			Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	7,627,310,697	4,506,069,473
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	949,270,905	2,513,080,615
			Resultados de Ejercicios Anteriores	6,678,039,792	1,992,988,858
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de La Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	36,681,268,012	32,858,935,657
Total del Activo	68,619,802,369	65,366,598,148	Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	68,619,802,369	65,366,598,148

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1° de enero al 31 de marzo 2025 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
ACTIVO	572,843,948	1,208,787,578
Activo Circulante	188,137,164	231,815,216
Efectivo y Equivalentes	41,713,612	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		223,443,837
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	74,561,364	
Inventarios		
Almacenes		8,371,379
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	71,862,188	
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	384,706,784	976,972,362
Inversiones Financieras a Largo Plazo	12,763,398	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		856,109,503
Bienes Muebles		119,577,259
Activos Intangibles		1,285,600
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	371,943,386	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO	294,179,094	607,506,388
Pasivo Circulante	120,929,002	607,506,388
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		165,445,642
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		39,500,829
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		402,559,917
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	3,505,490	
Provisiones a Corto Plazo	117,423,512	
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	173,250,092	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	13,348,585	
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	5,105,608	
Provisiones a Largo Plazo	154,795,899	

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1° de enero al 31 de marzo 2025 (Pesos)		
	Origen	Aplicación
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,171,970,337	1,222,699,413
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	20	0
Aportaciones		
Donaciones de Capital	20	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,171,970,318	1,222,699,413
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		1,222,699,413
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,171,970,318	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado Analítico del Activo Del 1° de enero al 31 de marzo 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	67,983,858,736	57,922,611,999	57,286,668,366	68,619,802,369	635,943,633
Activo Circulante	5,215,848,375	48,841,695,901	48,798,017,844	5,259,526,432	43,678,057
Efectivo y Equivalentes	172,578,983	34,265,778,673	34,307,492,280	130,865,376	-41,713,607
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,376,571,426	14,267,039,411	14,043,595,574	7,600,015,263	223,443,837
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	288,857,516	65,094,519	139,655,883	214,296,152	-74,561,364
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	214,936,293	126,961,294	118,589,915	223,307,672	8,371,379
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-2,838,495,246	116,822,004	188,684,192	-2,910,357,434	-71,862,188
Otros Activos Circulantes	1,399,403	0	0	1,399,403	0
Activo No Circulante	62,768,010,335	9,080,916,098	8,488,650,522	63,360,275,911	592,265,576
Inversiones Financieras a largo Plazo	1,061,654,128	7,625,282,040	7,638,045,438	1,048,890,730	-12,763,398
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,776,134,683	0	0	1,776,134,683	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,036,273,290	1,105,393,838	249,284,335	85,892,382,793	856,109,503
Bienes Muebles	7,870,866,881	333,627,647	214,050,388	7,990,444,140	119,577,259
Activos Intangibles	567,737,803	16,321,062	15,035,463	569,023,402	1,285,599
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-33,544,656,450	291,511	372,234,898	-33,916,599,837	-371,943,387
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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 31 de marzo 2025 (Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
BANORTE	MXN	BANORTE	72,322,405	54,375,970
COFIDAN	MXN	COFIDAN	0	0
BANOBRAS	MXN	BANOBRAS	59,680,388	45,503,610
BBVA	MXN	BBVA	31,055,973	23,678,357
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	123,557,937
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	27,045,958,261
Total Deuda y Otros Pasivos			32,251,861,650	31,938,534,357

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1° de enero al 31 de marzo 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	2,171,970,318	0	6,678,039,791
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,171,970,318		2,171,970,318
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	2,171,970,318	0	35,731,997,086
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2025	21	0	0	0	21
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	20				20
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1				1
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2025	0	2,171,970,318	-1,222,699,413	0	949,270,905
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			949,270,905		949,270,905
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,171,970,318	-2,171,970,318		0
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 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	29,053,957,316	6,678,039,791	949,270,905	0	36,681,268,012

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Flujos de Efectivo Del 1° de enero al 31 de marzo 2025 (Pesos)		
Concepto	2025	2024
Fujo de Efectivo de las Actividades de la Operación		
Origen	3,493,197,113	15,159,250,701
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	3,272,910,790	10,993,424,521
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-31,817	1,171,834,948
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	10,729,295	1,978,519,117
Otros Orígenes de Operación	209,588,845	1,015,472,115
Aplicación	1,916,438,312	10,307,891,905
Servicios Personales	1,022,251,176	3,897,429,980
Materiales y Suministros	81,859,022	590,692,737
Servicios Generales	434,125,685	4,920,003,869
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	91,982,828
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	378,202,429	807,782,491
Fujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,576,758,801	4,851,358,796
Fujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	453,366,064	15,245,549,495
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	453,366,064	15,245,549,495
Aplicación	1,966,124,661	20,283,130,276
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,044,799,148	13,949,454,451
Bienes Muebles	119,577,259	928,903,960
Otras Aplicaciones de Inversión	801,748,254	5,404,771,865
Fujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,512,758,597	-5,037,580,781

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Flujos de Efectivo Del 1° de enero al 31 de marzo 2025 (Pesos)		
Concepto	2025	2024
Fujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	641,879	30,226,214
Endeudamiento Neto		
Interno	641,879	30,226,214
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	106,355,694	460,730,432
Servicios de la Deuda		
Interno	106,355,694	460,730,432
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Fujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-105,713,815	-430,504,218
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	-41,713,611	-616,726,203
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	172,578,728	687,784,201
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	130,865,117	71,057,998

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

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

Informe de Pasivos Contingentes

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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. 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 31 de marzo de 2025.

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

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

Información Presupuestaria

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

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

Estado Analítico de Ingresos

Del 1° de enero al 31 de marzo 2025

(Pesos)

Rubro de Ingresos	(Pesos)					Diferencia
	Ingreso					
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
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	15,461,895,112	453,857,690	15,915,752,802	3,958,394,157	3,665,991,954	-11,795,903,157
Participaciones, Aportaciones, Convenios,	306,465,713	433,731,378	740,197,091	435,579,294	435,579,294	129,113,581
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y	0	10,729,295	10,729,295	10,729,295	10,729,295	10,729,295
Ingresos Derivados de Financiamientos	2,184,000,000		2,184,000,000	0	0	-2,184,000,000
Total	17,952,360,825	898,318,364	18,850,679,188	4,404,702,746	4,112,300,544	-13,840,060,281
				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	444,460,674	750,926,387	446,308,589	446,308,589	139,842,876
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	306,465,713	433,731,378	740,197,091	435,579,294	435,579,294	129,113,581
Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0	10,729,295	10,729,295	10,729,295	10,729,295	10,729,295
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	3,958,394,157	3,665,991,954	-11,795,903,157
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos						
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	15,461,895,112	453,857,690	15,915,752,802	3,958,394,157	3,665,991,954	-11,795,903,157
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	898,318,364	18,850,679,188	4,404,702,746	4,112,300,544	-13,840,060,281
				Ingresos excedentes		

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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 31 de marzo 2025
(Pesos)

Clasificación Administrativa	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
2.1.1.2.6 - Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
3500540001-Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey,I.P.D.						
DIRECCIÓN GENERAL	161,725,265	-14,490,632	147,234,633	1,742,009	87,233	145,492,624
DIRECCIÓN ADJUNTA (INGENIERÍA, OPERACIONES, SANEAMIENTO, TECNOLOGÍAS, CALIDAD DEL AGUA, PLANEACIÓN HÍDRICA, GESTIÓN ESTRATÉGICA)	7,316,265,742	3,219,129,649	10,535,395,391	1,936,853,962	1,552,381,954	8,598,541,429
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN	718,348,091	89,497,834	807,845,924	200,021,579	105,260,692	607,824,346
DIRECCIÓN DE FINANZAS	3,459,937,783	169,071,202	3,629,008,985	198,134,259	177,234,179	3,430,874,726
DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	5,258,973,484	94,871,881	5,353,845,365	1,278,823,485	1,177,515,446	4,075,021,880
DIRECCIÓN COMERCIAL	213,073,109	126,187,735	339,260,843	117,197,600	28,501,205	222,063,244
DIRECCIÓN JURÍDICA	4,034,280	1,378,499	5,412,779	1,825,963	1,350,213	3,586,816
COORDINACIÓN EJECUTIVA	58,576,856	18,198,220	76,775,076	18,450,894	14,959,214	58,324,182
COORDINACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA	87,411	22,500	109,911	25,246	22,500	84,665
Total del Gasto	17,191,022,020	3,703,866,887	20,894,888,908	3,753,074,997	3,057,312,636	17,141,813,911

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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 1° de enero al 31 de marzo 2025
(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	-592,620	5,077,434,332	1,169,687,091	1,082,514,260	3,907,747,241
Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	1,640,519,535	8,199,654	1,648,719,189	395,396,028	394,336,300	1,253,323,161
Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	11,765,536	1,955,902	13,721,438	3,313,030	3,313,030	10,408,408
Remuneraciones Adicionales y Especiales	490,424,432	-1,957,082	488,467,350	90,240,582	90,056,778	398,226,768
Seguridad Social	636,777,012	278,100	637,055,112	169,982,804	169,982,804	467,072,308
Otras prestaciones Sociales y Económicas	2,298,540,437	-9,069,194	2,289,471,243	510,754,647	424,825,348	1,778,716,596
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	35,071,059	815,533,056	90,447,300	16,799,046	725,085,756
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	27,857,527	-142,691	27,714,836	3,632,525	331,082	24,082,311
Alimentos y Utensilios	1,995,160	150,919	2,146,078	63,910	6,218	2,082,168
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	3,495,696	280,138,071	46,899,106	212,733	233,238,964
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	205,491,751	16,348,064	221,839,814	14,310,146	485,226	207,529,668
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	106,056,223	658,794	106,715,017	16,538,886	14,922,554	90,176,131
Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	86,662,890	451,584	87,114,474	4,510,106	833,403	82,604,369
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	75,756,072	14,108,693	89,864,765	4,492,621	7,831	85,372,144
Servicios Generales	4,775,060,525	138,419,620	4,913,480,145	441,886,363	288,493,995	4,471,593,782
Servicios Básicos	2,068,057,119	5,814,576	2,073,871,695	220,622,392	219,218,450	1,853,249,303
Servicios de Arrendamiento	247,669,116	12,768,394	260,437,510	25,024,309	7,386,009	235,413,201
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	189,161,021	45,396,447	234,557,468	11,447,258	7,084,968	223,110,210
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	103,795,199	-275,144	103,520,055	26,274,782	19,550,119	77,245,272
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	981,473,050	73,525,665	1,054,998,715	49,652,738	4,568,623	1,005,345,978
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	57,758,001	83,427	57,841,428	344,007	344,007	57,497,421
Servicio de Traslado y Viáticos	875,696	-23,364	852,332	102,018	98,002	750,313
Servicios Oficiales	5,316,101	373,969	5,690,071	621,133	594,205	5,068,937
Otros Servicios Generales	1,120,955,221	755,651	1,121,710,872	107,797,725	29,649,613	1,013,913,147
Total del Gasto Hoja 1	10,633,549,474	172,898,059	10,806,447,533	1,702,020,754	1,387,807,302	9,104,426,779

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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 1° de enero al 31 de marzo 2025
(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	300,343,916	842,300,599	119,564,779	13,767,486	722,735,820
Mobiliario y Equipo de Administración		354,890	354,890	20	20	354,870
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	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	460,710,683	295,424,841	756,135,524	118,252,293	12,455,000	637,883,231
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	2,792,765	2,792,765	1,312,466	1,312,466	1,480,299
Activos Intangibles	81,246,000	5,420	81,251,420	0	0	81,251,420
Inversión Pública	4,426,068,972	1,461,269,612	5,887,338,584	719,522,820	949,213,916	5,167,815,764
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	301,772,577	1,356,915,787	1,658,688,364	663,242,605	533,892,839	995,445,759
Obra Pública en Bienes Propios	4,124,296,395	104,353,825	4,228,650,220	56,280,215	415,321,077	4,172,370,005
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto Hoja 1+2	15,601,575,129	1,934,511,587	17,536,086,716	2,541,108,353	2,350,788,704	14,994,978,363

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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 1° de enero al 31 de marzo 2025
(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	107,523,888	1,217,272,814	0	0	1,217,272,814
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	107,523,888	1,217,272,814	0	0	1,217,272,814
Participaciones y Aportaciones	300,000	0	300,000	0	0	300,000
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	300,000	0	300,000			300,000
Deuda Pública	479,397,965	1,661,831,412	2,141,229,378	1,211,966,643	706,523,932	929,262,734
Amortización de la Deuda Pública	163,058,767	0	163,058,767	39,500,829	39,500,829	123,557,937
Intereses de la Deuda Pública	313,298,024	-6,500,000	306,798,024	66,840,182	61,065,285	239,957,842
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	13,816	13,816	3,027,359
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	1,668,331,412	1,668,331,412	1,105,611,816	605,944,001	562,719,596
Total del Gasto Hoja 1+2+3	17,191,022,020	3,703,866,887	20,894,888,908	3,753,074,997	3,057,312,636	17,141,813,911

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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 31 de marzo 2025
(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	45,341,719	10,323,998,672	1,544,300,619	1,239,285,359	8,779,698,053
Gasto de Capital	5,755,179,880	1,996,693,756	7,751,873,636	840,811,533	964,705,336	6,911,062,103
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	479,397,965	1,661,831,412	2,141,229,378	1,211,966,643	706,523,932	929,262,734
Pensiones y Jubilaciones	677,487,222	0	677,487,222	155,996,201	146,798,009	521,491,021
Participaciones	300,000	0	300,000	0	0	300,000
Total del Gasto	17,191,022,020	3,703,866,887	20,894,888,908	3,753,074,997	3,057,312,636	17,141,813,911

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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 31 de marzo 2025
(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	2,042,035,475	18,753,659,530	2,541,108,353	2,350,788,704	16,212,551,177
Protección Ambiental	1,840,872,917	131,489,786	1,972,362,703	139,212,628	81,757,374	1,833,150,075
Vivienda y Servicios de la Comunidad	14,870,751,138	1,910,545,689	16,781,296,827	2,401,895,725	2,269,031,330	14,379,401,102
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	1,661,831,412	2,141,229,378	1,211,966,643	706,523,932	929,262,734
Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	479,397,965	-6,500,000	472,897,965	106,354,827	100,579,930	366,543,138
Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	1,668,331,412	1,668,331,412	1,105,611,816	605,944,001	562,719,596
Total del Gasto	17,191,022,020	3,703,866,887	20,894,888,908	3,753,074,997	3,057,312,636	17,141,813,911

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

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

Endeudamiento Neto

Del 1° de enero al 31 de marzo 2025

(Pesos)

Identificación del Crédito o Instrumento	Colocación	Amortización	Endeudamiento neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
CREDITO BANORTE 1	758,974,380	15,384,615	743,589,765
CREDITO BANOBRAS 2	1,188,429,022	5,711,591	1,182,717,431
CREDITO BBVA1	538,675,626	4,357,174	534,318,452
CREDITO BANOBRAS 1	1,761,483,519	8,465,188	1,753,018,331
CREDITO BBVA 2	396,112,347	3,020,443	393,091,905
BANORTE 3	42,763,994	426,970	42,337,024
BANORTE 4	245,638,037	2,134,850	243,503,188
Total de Créditos Bancarios	4,932,076,925	39,500,829	4,892,576,096
Otros Instrumentos de Deuda			
Total de otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	4,932,076,925	39,500,829	4,892,576,096

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

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

Intereses de la Deuda

Del 1° de enero al 31 de marzo 2025

(Pesos)

Identificación del Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
INTERESES CREDITO BANORTE	20,121,082	17,365,437
INTERESES CREDITO BANOBRAS 2	31,609,180	29,566,252
INTERSES CREDITO BBVA1	14,256,107	13,336,732
INTERSES CREDITO BBVA2	13,355,439	9,845,476
INTERESES CREDITO BANORTE 3	9,824,274	5,976,697
INTERESES CREDITO BANORTE 4	1,296,870	1,213,231
INTERESES CREDITO BANOBRAS 1	46,719,100	43,699,847
Total de Créditos Bancarios	137,182,051	121,003,673
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	137,182,051	121,003,673

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

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

Indicadores de Postura Fiscal

Del 1° de enero al 31 de marzo 2025

(Pesos)

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
I. Ingresos Presupuestarios (1=1+2)	15,768,360,825	3,958,394,157	3,665,991,954
1. Ingresos del Gobierno Entidad Federativa 1	15,768,360,825	3,958,394,157	3,665,991,954
2. Ingresos Sector Paraestatal 1	0	0	0
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	15,492,974,546	3,713,574,167	3,017,811,806
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa 2	15,492,974,546	3,713,574,167	3,017,811,806
4. Egresos del Sector Paraestatal 1	0	0	0
III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit) (III=I-II)	275,386,279	244,819,989	648,180,148

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
III. Balance presupuestario (Superavit o Déficit)	275,386,279	244,819,989	648,180,148
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de Deuda	316,339,199	66,853,998	61,079,101
V. Balance Primario (Superavit o Déficit) (V=III-IV)	-40,952,920	177,965,992	587,101,048

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 3
A. Financiamiento	2,184,000,000	0	0
B. Amortización de la Deuda	163,058,767	39,500,829	39,500,829
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C=A-B)	2,020,941,233	-39,500,829	-39,500,829

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

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

Información Programática

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D.
Gasto por Categoría Programática
Del 1° de enero al 31 de marzo 2025
(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	1,836,396,488	1,836,396,488	730,021,314	466,927,109	1,106,375,174
Sujetos o Reglas de Operación	0	1,398,233,720	1,398,233,720	606,935,680	461,925,042	791,298,040
Otros Subsidios	0	438,162,767	438,162,767	123,085,633	5,002,067	315,077,134
Desempeño de las Funciones	16,711,624,055	205,638,987	16,917,263,043	1,811,087,040	1,883,861,595	15,106,176,003
Prestación de Servicios Públicos	16,711,624,055	201,417,874	16,913,041,929	1,809,081,947	1,883,861,595	15,103,959,982
Provision de Bienes Públicos						
Planeación, seguimiento y evaluación políticas públicas						
Promoción y fomento						
Regulación y supervisión						
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)						
Específicos						
Proyectos de Inversión		4,221,114	4,221,114	2,005,092	0	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 reestructura de pensiones						
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado						
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Costo financiero, deuda o apoyo de deudores y ahorradores de la banca	479,397,965	-6,500,000	472,897,965	106,354,827	100,579,930	366,543,138
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	1,668,331,412	1,668,331,412	1,105,611,816	605,944,001	562,719,596
Total del Gasto	17,191,022,020	3,703,866,887	20,894,888,908	3,753,074,997	3,057,312,636	17,141,813,911

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

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

Programas y Proyectos de Inversión

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

Informe de Proyectos de Inversión Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025							
Nombre de Proyecto	Aprobado	Ampliaciones y Reducciones	Egresos				Subejercicio
			Modificado	Devengado	Pagado		
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3-4)	
Pagos de AC II y Voltrak	1,702,288,232	0	1,702,288,232	1,702,288,232	359,853,677	0	0
Dirección de Finanzas	1,702,288,232	0	1,702,288,232	1,702,288,232	359,853,677	0	0
Recursos Propios	1,702,288,232	0	1,702,288,232	1,702,288,232	359,853,677	0	0
Monterrey V Rehabilitación y Ampliación del Anillo de Transferencia II	1,275,000,000	0	1,275,000,000	0	0	1,275,000,000	0
Dirección de Ingeniería	1,275,000,000	0	1,275,000,000	0	0	1,275,000,000	0
Recursos Crediticios	1,275,000,000	0	1,275,000,000	0	0	1,275,000,000	0
Provisión de Proyectos de Inversión	641,630,000	(2,225,000)	639,405,000	0	0	639,405,000	0
Dirección de Finanzas	641,630,000	(2,225,000)	639,405,000	0	0	639,405,000	0
Recursos Propios	641,630,000	(2,225,000)	639,405,000	0	0	639,405,000	0
Habitación de Tuberías y Drenaje, Colectores y Redes de Alcantarillado	498,000,000	0	498,000,000	0	0	498,000,000	0
Dirección de Operaciones	498,000,000	0	498,000,000	0	0	498,000,000	0
Recursos Crediticios	498,000,000	0	498,000,000	0	0	498,000,000	0
PI08 Presa Libertad	301,772,577	5,281,075	307,053,651	71,762,672	61,359,190	235,290,980	0
Dirección de Finanzas	301,772,577	2,000,000	303,772,577	70,341,869	59,938,388	233,430,707	0
Recursos Propios	301,772,577	2,000,000	303,772,577	70,341,869	59,938,388	233,430,707	0
Dirección de Ingeniería	0	3,281,075	3,281,075	1,420,802	1,420,802	1,860,272	0
Recursos Propios	0	3,281,075	3,281,075	1,420,802	1,420,802	1,860,272	0
Presa La Libertad	250,000,000	0	250,000,000	0	0	250,000,000	0
Dirección de Ingeniería	250,000,000	0	250,000,000	0	0	250,000,000	0
Recursos Crediticios	250,000,000	0	250,000,000	0	0	250,000,000	0
PI54 Micro medición	149,350,000	0	149,350,000	0	0	149,350,000	0
Dirección Comercial	149,350,000	0	149,350,000	0	0	149,350,000	0
Recursos Propios	149,350,000	0	149,350,000	0	0	149,350,000	0
Provisión de Contrapartida Programas Federales	145,524,225	0	145,524,225	0	0	145,524,225	0
Dirección de Finanzas	145,524,225	0	145,524,225	0	0	145,524,225	0
Recursos Propios	145,524,225	0	145,524,225	0	0	145,524,225	0
PI11 Acueducto El Cuchillo II	0	116,406,685	116,406,685	15,425,470	15,425,470	100,981,216	0
Dirección de Finanzas	0	3,000,000	3,000,000	15,425,470	15,425,470	97,981,216	0
Recursos Propios	0	3,000,000	3,000,000	0	0	3,000,000	0
Dirección de Ingeniería	0	113,406,685	113,406,685	0	0	113,406,685	0
Reposición de Infraestructura en PTARS	108,583,398	0	108,583,398	0	0	108,583,398	0
Dirección de Saneamiento	108,583,398	0	108,583,398	0	0	108,583,398	0
Recursos Propios	108,583,398	0	108,583,398	0	0	108,583,398	0
Cierres de Obra	132,362,163	(30,247,700)	102,114,463	1,700,000	0	100,414,463	0
Dirección de Ingeniería	132,362,163	(30,247,700)	102,114,463	1,700,000	0	100,414,463	0
Recursos Propios	132,362,163	(30,247,700)	102,114,463	1,700,000	0	100,414,463	0
PI43 Modernización y ampliación de laboratorio de calidad de Agua	100,000,000	1,766,000	101,766,000	0	0	101,766,000	0
Coordinación de Calidad del Agua	100,000,000	1,766,000	101,766,000	0	0	101,766,000	0
Recursos Crediticios	100,000,000	0	100,000,000	0	0	100,000,000	0
Renovación del Equipo de Bombeo e Infraestructura en Estación Bombeo Juárez	100,000,000	1,766,000	101,766,000	0	0	101,766,000	0
Dirección de Operaciones	100,000,000	0	100,000,000	0	0	100,000,000	0
Recursos Propios	100,000,000	0	100,000,000	0	0	100,000,000	0
Infraestructura Eléctrica para cumplir con Código de Red y Factor de Potencia	100,000,000	0	100,000,000	0	0	100,000,000	0
Dirección de Operaciones	100,000,000	0	100,000,000	0	0	100,000,000	0
Recursos Propios	100,000,000	0	100,000,000	0	0	100,000,000	0
Infraestructura Maestra de Drenajes	100,000,000	0	100,000,000	0	0	100,000,000	0
Dirección de Operaciones	100,000,000	0	100,000,000	0	0	100,000,000	0
Recursos Propios	100,000,000	0	100,000,000	0	0	100,000,000	0
Diseño, construcción, equipamientos y acciones complementarias de centrales operativas y laboratorio	61,000,000	0	61,000,000	0	0	61,000,000	0
Dirección de Operaciones	61,000,000	0	61,000,000	0	0	61,000,000	0
Recursos Crediticios	61,000,000	0	61,000,000	0	0	61,000,000	0
Licenciamientos Anuales	33,950,000	0	33,950,000	0	0	33,950,000	0
Dirección de Tecnologías e Innovación	33,950,000	0	33,950,000	0	0	33,950,000	0
Recursos Propios	33,950,000	0	33,950,000	0	0	33,950,000	0
Proyecto Inspección, Monitoreo y Rehabilitación El Cuchillo y Cierres de Contrato	0	32,130,472	32,130,472	0	0	32,130,472	0
Dirección de Ingeniería	0	32,130,472	32,130,472	0	0	32,130,472	0
Recursos Propios	0	32,130,472	32,130,472	0	0	32,130,472	0
PI89 Mmigración SAP ecc 6.0 a s4/HANA	0	21,966,000	21,966,000	0	0	21,966,000	0
Dirección de Tecnologías e Innovación	0	21,966,000	21,966,000	0	0	21,966,000	0
Recursos Propios	0	21,966,000	21,966,000	0	0	21,966,000	0
Cierres de Contrato	0	13,984,928	13,984,928	13,218,246	0	766,682	0
Dirección de Operaciones	0	13,984,928	13,984,928	13,218,246	0	766,682	0
Recursos Propios	0	13,984,928	13,984,928	13,218,246	0	766,682	0
Cierre de Contrato Tanque Rectangular Concreto	0	13,690,072	13,690,072	9,800,463	0	3,889,610	0
Dirección de Operaciones	0	13,690,072	13,690,072	9,800,463	0	3,889,610	0
Recursos Propios	0	13,690,072	13,690,072	9,800,463	0	3,889,610	0
Suministro Equipo de Bombeo para Aguas Negras y Potables	0	9,358,748	9,358,748	0	0	9,358,748	0
Dirección de Operaciones	0	9,358,748	9,358,748	0	0	9,358,748	0
Recursos Propios	0	9,358,748	9,358,748	0	0	9,358,748	0
SAP	30,956,000	(21,966,000)	8,990,000	0	0	8,990,000	0
Dirección de Tecnologías e Innovación	30,956,000	(21,966,000)	8,990,000	0	0	8,990,000	0
Recursos Propios	30,956,000	(21,966,000)	8,990,000	0	0	8,990,000	0
Qorder	8,980,000	0	8,980,000	0	0	8,980,000	0
Dirección de Tecnologías e Innovación	8,980,000	0	8,980,000	0	0	8,980,000	0
Recursos Propios	8,980,000	0	8,980,000	0	0	8,980,000	0
PI81 Resido potable Indirecto / Agua Regenerada	0	8,219,314	8,219,314	1,711,598	1,711,598	6,507,716	0
Dirección de Finanzas	0	6,500,000	6,500,000	0	0	6,500,000	0
Recursos Propios	0	6,500,000	6,500,000	0	0	6,500,000	0
Dirección de Ingeniería	0	1,719,314	1,719,314	1,711,598	1,711,598	7,716	0
Recursos Propios	0	1,719,314	1,719,314	1,711,598	1,711,598	7,716	0
Desazolve de Digestores	5,646,000	0	5,646,000	0	0	5,646,000	0
Dirección de Saneamiento	5,646,000	0	5,646,000	0	0	5,646,000	0
Recursos Propios	5,646,000	0	5,646,000	0	0	5,646,000	0
Tormenta Alberto	0	4,079,138	4,079,138	0	0	4,079,138	0
Dirección de Ingeniería	0	4,079,138	4,079,138	0	0	4,079,138	0
Recursos Propios	0	4,079,138	4,079,138	0	0	4,079,138	0
PI86 Transformación tecnológica y digital de SADM	3,350,000	0	3,350,000	0	0	3,350,000	0
Dirección de Tecnologías e Innovación	3,350,000	0	3,350,000	0	0	3,350,000	0
Recursos Propios	3,350,000	0	3,350,000	0	0	3,350,000	0
PI42 Cumplimiento de la Norma 001-Semamat-2021 en los sistemas de tratamiento de aguas residuales del estado de Nuevo León	0	2,777,285	2,777,285	0	0	2,777,285	0
Dirección de Saneamiento	0	2,777,285	2,777,285	0	0	2,777,285	0
Recursos Propios	0	2,777,285	2,777,285	0	0	2,777,285	0
PI63 Proyecto de gestión y control archivística	2,610,000	0	2,610,000	0	0	2,610,000	0
Dirección de Tecnologías e Innovación	2,610,000	0	2,610,000	0	0	2,610,000	0
Recursos Propios	2,610,000	0	2,610,000	0	0	2,610,000	0
Máquinas soldadoras para ACI	0	1,531,044	1,531,044	0	0	1,531,044	0
Dirección de Operaciones	0	1,531,044	1,531,044	0	0	1,531,044	0
Recursos Propios	0	1,531,044	1,531,044	0	0	1,531,044	0
PI51 Seguridad Inteligente Institucional (SII)	0	1,400,000	1,400,000	0	0	1,400,000	0
Dirección de Tecnologías e Innovación	0	1,400,000	1,400,000	0	0	1,400,000	0
Recursos Propios	0	1,400,000	1,400,000	0	0	1,400,000	0
GPS (500) para rastreo vehicular	0	875,000	875,000	0	0	875,000	0
Dirección de Finanzas	0	875,000	875,000	0	0	875,000	0
Recursos Propios	0	875,000	875,000	0	0	875,000	0
Otros Proyectos de Inversión SADM	0	665,282	665,282	20	20	665,262	0
Coordinación Ejecutiva	0	37,900	37,900	0	0	37,900	0
Dirección Comercial	0	124,784	124,784	0	0	124,784	0
Recursos Propios	0	124,784	124,784	0	0	124,784	0
Dirección de Finanzas	0	56,746	56,746	20	20	56,726	0
Recursos Propios	0	56,746	56,746	20	20	56,726	0
Dirección de Ingeniería	0	130,670	130,670	0	0	130,670	0
Recursos Propios	0	130,670	130,670	0	0	130,670	0
Dirección de Recursos Humanos	0	88,500	88,500	0	0	88,500	0
Recursos Propios	0	88,500	88,500	0	0	88,500	0
Dirección de Tecnologías e Innovación	0	226,682	226,682	0	0	226,682	0
Recursos Propios	0	226,682	226,682	0	0	226,682	0
PI68 Mejoras de oficinas SADM	0	263,928	263,928	0	0	263,928	0
Dirección Comercial	0	263,928	263,928	0	0	263,928	0
Recursos Propios	0	263,928	263,928	0	0	263,928	0
Biométricos	1,400,000	(1,400,000)	0	0	0	0	0
Dirección de Tecnologías e Innovación	1,400,000	(1,400,000)	0	0	0	0	0
Recursos Propios	1,400,000	(1,400,000)	0	0	0	0	0
Suministro de Bomba Tornillo	2,777,285	(2,777,285)	0	0	0	0	0
Dirección de Saneamiento	2,777,285	(2,777,285)	0	0	0	0	0
Recursos Propios	2,777,285	(2,777,285)	0	0	0	0	0
Recursos Propios	0	0	0	0	0	0	0
Subtotal Proyectos 2025	5,755,179,880	175,778,987	5,930,958,867	1,815,906,700	438,348,954	4,115,052,167	0
Referendo de Proyectos anteriores al 2025	0	2,305,468,680	2,305,468,680	580,849,071	573,752,713	1,724,619,609	0
Total	5,755,179,880	2,481,247,667	8,236,427,547	2,396,755,771	1,012,102,668	5,839,671,776	0

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

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

Anexos

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

Relación de bienes muebles e inmuebles

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio al 31 de marzo 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	

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio al 31 de marzo 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)

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

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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
Primer 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
Primer Trimestre 2025
SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
CONFIRMACIÓN DE OPERACIÓN DE OPCION DE TASA CAP**

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

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

BBVA 2 (400 MDP)	
COMPRADOR	SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.
VENDEDOR	BBVA MÉXICO, S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA MEXICO
ACTIVO SUBYACENTE	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

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

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

Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

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

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

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

Ley de Disciplina Financiera

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Detallada-LDF Al 31 de marzo 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)	130,865,116	71,057,998	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	1,545,956,375	1,786,942,187
a1) Efectivo	2,535,858	2,525,405	a1) Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	48,344,671	56,685,533
a2) Bancos/Tesorería	33,294,989	-34,867,474	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,060,677,030	1,207,521,340
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	95,034,269	103,400,067	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	9,911,677	10,685,602
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	354,248,579	431,732,263
			a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto plazo	72,774,418	80,317,449
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	7,600,015,545	8,081,000,968	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,651,982,975	7,163,058,999	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	61,490,903	59,223,584	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	830,144,642	858,718,385			
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c= c1+c2)	123,557,937	138,351,064
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	56,397,024	0	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	123,557,937	138,351,064
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	214,296,151	574,132,437	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	213,908,854	573,641,672	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	1,730,560,148	1,882,606,411
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	33,728,907	40,579,450
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	e3) Otros pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,696,831,241	1,842,026,961
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	387,297	490,765	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	131,097,527	131,615,387
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto plazo	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	131,097,527	131,615,387
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f5) Otros Fondos de terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	223,307,673	227,359,283	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	738,008,922	663,715,974
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-2,910,357,434	-3,478,160,819	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-2,910,357,434	-3,478,160,819	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	738,008,922	663,715,974
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	1,399,403	1,399,403	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
g1) Valores en Garantía	1,399,403	1,399,403	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h3) Otros pasivos Circulantes	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0			
IA. Total de Activos Circulantes (IA= a+b+c+d+e+f+g)	5,259,526,454	5,476,789,270	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA= a+b+c+d+e+f+g+h)	4,269,180,909	4,603,231,023
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,048,890,731	1,483,346,781	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	13,536,230,218	13,639,108,295
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,776,134,683	2,002,796,362	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,892,382,794	80,752,997,002	c. Deuda Pública a Largo Plazo	4,769,018,159	4,932,070,081
d. Bienes Muebles	7,990,444,140	7,308,886,977	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	569,023,403	540,825,124	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	272,436,324	264,908,889
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-33,916,599,836	-32,199,043,368	f. Provisiones a Largo Plazo	9,091,668,747	9,068,344,203
g. Activos Diferidos	0	0			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
i. Otros Activos no Circulantes	0	0			
IB. Total de Activos No Circulantes (IB= a+b+c+d+e+f+g+h+i)	63,360,275,915	59,889,808,878	II. Total de Pasivos No Circulantes (II=IIA+IB)	27,669,353,448	27,904,431,468
				31,938,534,357	32,507,662,491

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey, I.P.D. Estado de Situación Financiera Detallada-LDF Al 31 de marzo 2025 y 2024 (Pesos)					
Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO					
IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA=a+b+c)				29,053,957,315	28,352,866,184
a. Aportaciones				0	0
b. Donaciones de Capital				17,833,130,231	17,833,130,155
c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				11,220,827,084	10,519,736,029
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB=a+b+c+d+e)				7,627,310,697	4,506,069,473
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)				949,270,905	2,513,080,615
b. Resultados de Ejercicios Anteriores				6,678,039,792	1,992,988,858
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)				36,681,268,012	32,858,935,657
I. Total del Activo (I=IA+IB)	68,619,802,369	65,366,598,148	IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV=II+III)	68,619,802,369	65,366,598,148

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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 31 de marzo 2025 (Pesos)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de Diciembre de 2024 (d)	Disposiciones del Período (e)	Amortizaciones del Período (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y otros Ajustes (g)	Saldo Final del Período (h) h=d+e+f+g	Pago de Intereses del Período	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Período
1. Deuda Pública (1=A+B)	4,932,076,926	0	-163,058,766	123,557,937	4,892,576,097	130,273,471	13,816
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	163,058,766	0	-163,058,766	123,557,937	123,557,937	130,273,471	13,816
a1) Instituciones de Crédito							
BANORTE	72,322,405		-72,322,405	54,375,970	54,375,970	27,995,281	13,816
COFIDAN	0		0	0	0	0	0
BANOBRA	59,680,388		-59,680,388	45,503,610	45,503,610	77,693,625	0
BBVA	31,055,973		-31,055,973	23,678,357	23,678,357	24,584,565	0
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
BANOBRA	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	-273,826,465	0	0	27,045,958,260	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	32,251,861,650	-273,826,465	-163,058,766	123,557,937	31,938,534,357	130,273,471	13,816
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

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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	TIIE + 0.50	0.25%	-
B. Crédito BANOBRAS 2	1,250,000,000	20 años	TIIE + 0.59	0.00%	7.726%
C. Crédito BANOBRAS 1	2,000,000,000	20 años	TIIE + 0.56	0.00%	7.705%
D. Crédito BBVA 1	550,000,000	15 años	TIIE + 0.55	0.00%	8.261%
E. Crédito BBVA 2	400,000,000	15 años	TIIE + 0.59	1.00%	8.451%
F. Crédito BANORTE III	50,000,000	15 años	TIIE + 0.76	0.00%	8.465%
G. Crédito BANORTE IV	250,000,000	15 años	TIIE + 0.60	0.00%	8.302%

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF
Del 1° de enero al 31 de marzo 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 31 de marzo 2025 (k)	Monto Pagado de la Inversión Actualizado al 31 de marzo 2025 (l)	Saldo Pendiente por Pagar de la Inversión al 31 de marzo 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.

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

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

Balance Presupuestario LDF

Del 1° de enero al 31 de marzo 2025

(Pesos)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A=A1+A2+A3)	17,789,302,058	5,190,210,575	4,897,808,373
A1. Ingresos de libre Disposición	15,461,895,112	3,969,123,452	3,676,721,249
A2. Transferencias Federales Etiquetadas		1,260,587,953	1,260,587,953
A3. Financiamiento Neto	2,020,941,233	-39,500,829	-39,500,829
B. Egresos presupuestarios 1 (B=B1+B2)	17,027,963,254	3,713,574,167	3,017,811,806
B1. Gasto no Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	17,027,963,254	3,348,420,914	2,784,348,252
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir la Deuda Pública)	0	365,153,253	233,463,554
C. Remanente del Ejercicio Anterior (C=C1+C2)	1,668,331,412	1,105,611,816	605,944,001
C1. Remanente de Ingresos de Libre Disposición aplicados al periodo		1,105,611,816	605,944,001
C2. Remanente de transferencias Federales Etiquetadas Aplicadas en el periodo		0	0
I. Balance Presupuestario (I=A-B+C)	2,429,670,217	2,582,248,224	2,485,940,568
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II=I-A3)	408,728,983	2,621,749,053	2,525,441,398
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III=II-C)	-1,259,602,429	1,516,137,237	1,919,497,396

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E=E1+E2)	316,339,199	66,853,998	61,079,101
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	316,339,199	66,853,998	61,079,101
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0
IV. Balance primario (IV=III+E)	-943,263,230	1,582,991,235	1,980,576,497

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		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	39,500,829	39,500,829
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto no Etiquetado	163,058,767	39,500,829	39,500,829
G12 Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
A3. Financiamiento Neto (A3=F-G)	2,020,941,233	-39,500,829	-39,500,829

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	15,461,895,112	3,969,123,452	3,676,721,249
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1=F1-G1)	2,020,941,233	-39,500,829	-39,500,829
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	39,500,829	39,500,829
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	17,027,963,254	3,348,420,914	2,784,348,252
C1. Remanentes de Ingresos de la Libre Disposición aplicados en el periodo	1,620,118,968	1,105,611,816	605,944,001
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V=A1+A3.1 -B1+C1)	2,074,992,060	1,686,813,524	1,458,816,170
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin financiamiento (V=A1+A3.1 -B1+C1)	54,050,826	1,726,314,354	1,498,316,999

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	306,465,713	1,260,587,953	1,260,587,953
A3.2 Financiamiento Neto con fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2= F2-G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	365,153,253	233,463,554
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicadas en el periodo	48,212,444	0	0
VII. Balance Presupuestario Recursos Etiquetados (VII=A2+A3.2-B2+C2)	354,678,157	895,434,700	1,027,124,398
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento neto (VIII=VII+A3.2)	354,678,157	895,434,700	1,027,124,398

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

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

Estado Analítico de Ingresos LDF
Del 1° de enero al 31 de marzo 2025
(Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
A.Impuestos						
B.Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
C.Contribuciones de Mejoras						
D.Derechos						
E.Productos						
F.Aprovechamientos						
G.Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios	15,461,895,112	1,624,848,512	17,086,743,624	3,958,394,157	3,665,991,954	-11,795,903,157
H. Participaciones (H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)						
h1) Fondo General de Participaciones						
h2) Fondo de Fomento Municipal						
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación						
h4) Fondo de Compensación						
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos						
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios						
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable						
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo						
h9) Gasolinas y Diésel						
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta						
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas						
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=i1+i2+i3+i4+i5)						
i1) Tenencia o Uso de Vehículos						
i2) Fondo de Compensación ISAN						
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos						
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios						
i5) Otros Incentivos Económicos						
J. Transferencias y Asignaciones	0	10,729,295	10,729,295	10,729,295	10,729,295	10,729,295
K. Convenios						
k1) Otros Convenios y Subsidios						
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=l1+l2)						
l1) Participaciones en Ingresos Locales						
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición						
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	15,461,895,112	1,635,577,807.46	17,097,472,919	3,969,123,452	3,676,721,249	-11,785,173,862
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	0	-	-	-	-	-
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	306,465,713	433,731,378	740,197,091	435,579,294	435,579,294	129,113,581
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	306,465,713	433,731,378	740,197,091	435,579,294	435,579,294	129,113,581
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	2,069,309,186	20,021,670,011	4,404,702,746	4,112,300,544	-13,840,060,281
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 Primer 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 1° de enero al 31 de marzo 2025
(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
I. Gasto No Etiquetado (I= A+B+C+D+E+F+G+H+I)	17,191,022,020	2,876,463,263	20,067,485,283	3,387,921,743	2,823,849,081	16,679,563,540
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	5,078,026,952	-592,620	5,077,434,332	1,169,687,091	1,082,514,260	3,907,747,241
a1) Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	1,640,519,535	8,199,654	1,648,719,189	395,396,028	394,336,300	1,253,323,161
a2) Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	11,765,536	1,955,902	13,721,438	3,313,030	3,313,030	10,408,408
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	490,424,432	-1,957,082	488,467,350	90,240,582	90,056,778	398,226,768
a4) Seguridad Social	636,777,012	278,100	637,055,112	169,982,804	169,982,804	467,072,308
a5) Otras prestaciones Sociales y Económicas	2,298,540,437	-9,069,194	2,289,471,243	510,754,647	424,825,348	1,778,716,596
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos al Servidor Público	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	780,461,997	24,992,183	805,454,180	88,030,630	16,799,046	717,423,550
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	27,857,527	-142,691	27,714,836	3,632,525	331,082	24,082,311
b2) Alimentos y Utensilios	1,995,160	150,919	2,146,078	63,910	6,218	2,082,168
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	3,495,696	280,138,071	46,899,106	212,733	233,238,964
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	205,491,751	6,269,188	211,760,938	11,893,476	485,226	199,867,462
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	106,056,223	658,794	106,715,017	16,538,886	14,922,554	90,176,131
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	86,662,890	451,584	87,114,474	4,510,106	833,403	82,604,369
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	75,756,072	14,108,693	89,864,765	4,492,621	7,831	85,372,144
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	4,775,060,525	138,419,620	4,913,480,145	441,886,363	288,493,995	4,471,593,782
c1) Servicios Básicos	2,068,057,119	5,814,576	2,073,871,695	220,622,392	219,218,450	1,853,249,303
c2) Servicios de Arrendamiento	247,669,116	12,768,394	260,437,510	25,024,309	7,386,009	235,413,201
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	189,161,021	45,396,447	234,557,468	11,447,258	7,084,968	223,110,210
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	103,795,199	-275,144	103,520,055	26,274,782	19,550,119	77,245,272
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	981,473,050	73,525,665	1,054,998,715	49,652,738	4,568,623	1,005,345,978
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	57,758,001	83,427	57,841,428	344,007	344,007	57,497,421
c7) Servicio de Traslado y Viáticos	875,696	-23,364	852,332	102,018	98,002	750,313
c8) Servicios Oficiales	5,316,101	373,969	5,690,071	621,133	594,205	5,068,937
c9) Otros Servicios Generales	1,120,955,221	755,651	1,121,710,872	107,797,725	29,649,613	1,013,913,147
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	158,666,377	700,623,060	60,438,632	13,767,486	640,184,428
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	354,890	354,890	20	20	354,870
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	0	0	0	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	460,710,683	153,747,303	614,457,986	59,126,146	12,455,000	555,331,839
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	2,792,765	2,792,765	1,312,466	1,312,466	1,480,299
e9) Activos Intangibles	81,246,000	5,420	81,251,420	0	0	81,251,420
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	4,426,068,972	896,880,040	5,322,949,012	415,912,384	715,750,362	4,907,036,629
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	301,772,576.7	820,878,859	1,122,651,436	366,840,237	303,419,916	755,811,199
f2) Obra Pública en Bienes Propios	4,124,296,395	76,001,181	4,200,297,576	49,072,147	412,330,446	4,151,225,430
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	44,478,694	1,154,227,620	0	0	1,154,227,620
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	44,478,694	1,154,227,620	0	0	1,154,227,620
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	300,000	0	300,000	0	0	300,000
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	300,000	0	300,000	0	0	300,000
I. Deuda Pública	479,397,965	1,613,618,968	2,093,016,934	1,211,966,643	706,523,932	881,050,290
i1) Amortización de la Deuda Pública	163,058,767	0	163,058,767	39,500,829	39,500,829	123,557,937
i2) Intereses de la Deuda Pública	313,298,024	-6,500,000	306,798,024	66,840,182	61,065,285	239,957,842
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	13,816	13,816	3,027,359
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	1,620,118,968	1,620,118,968	1,105,611,816	605,944,001	514,507,152

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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 1° de enero al 31 de marzo 2025

(Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
I. Gasto Etiquetado (I= A+B+C+D+E+F+G+H+I)	0	827,403,625	827,403,625	365,153,253	233,463,554	462,250,371
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	0	0	0	0	0	0
a1) Remuneraciones al personal de Carácter Permanente	0	0	0	0	0	0
a2) Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	0	0	0	0	0
a4) Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
a5) Otras prestaciones Sociales y Económicas	0	0	0	0	0	0
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos al Servidor Público	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	0	10,078,876	10,078,876	2,416,670	0	7,662,206
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	10,078,876	10,078,876	2,416,670	0	7,662,206
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	0	0	0	0	0	0
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Producción y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0	0
b8) Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0	0	0	0	0
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Servicios Básicos	0	0	0	0	0	0
c2) Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	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	141,677,539	141,677,539	59,126,146	0	82,551,392
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	141,677,539	141,677,539	59,126,146	0	82,551,392
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0	564,389,572	564,389,572	303,610,436	233,463,554	260,779,135
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	536,036,928	536,036,928	296,402,368	230,472,923	239,634,560
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	28,352,644	28,352,644	7,208,069	2,990,631	21,144,575
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	630,451,94.01	630,451,94.01	0	0	630,451,94.01
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	630,451,94.01	630,451,94.01	0	0	630,451,94.01
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	48,212,444	48,212,444	0	0	48,212,444
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	48,212,444	48,212,444	0	0	48,212,444
III. Total Egresos III=(I+II)	17,191,022,020	3,703,866,887	20,894,888,908	3,753,074,997	3,057,312,636	17,141,813,911

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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 31 de marzo 2025
(Pesos)

Clasificación Administrativa	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
3500540001-Servicios de Agua y Drenaje de Monterrey,I.P.D.						
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	17,191,022,020	2,876,463,263	20,067,485,283	3,731,867,577	3,057,312,636	16,335,617,707
DIRECCIÓN GENERAL	161,725,265	-14,490,632	147,234,633	1,742,009	87,233	145,492,624
DIRECCIÓN ADJUNTA (INGENIERÍA, OPERACIONES, SANEAMIENTO, TECNOLOGÍAS, CALIDAD DEL AGUA, PLANEACIÓN HÍDRICA, GESTIÓN ESTRATÉGICA)	7,316,265,742	2,488,161,219	9,804,426,960	1,936,853,962	1,552,381,954	7,867,572,998
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN	718,348,091	89,497,834	807,845,924	200,021,579	105,260,692	607,824,346
DIRECCIÓN DE FINANZAS	3,459,937,783	106,026,008	3,565,963,791	198,134,259	177,234,179	3,367,829,532
DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	5,258,973,484	94,871,881	5,353,845,365	1,278,823,485	1,177,515,446	4,075,021,880
DIRECCIÓN COMERCIAL	213,073,109	92,797,735	305,870,843	95,990,180	28,501,205	209,880,664
DIRECCIÓN JURÍDICA	4,034,280	1,378,499	5,412,779	1,825,963	1,350,213	3,586,816
COORDINACIÓN EJECUTIVA	58,576,856	18,198,220	76,775,076	18,450,894	14,959,214	58,324,182
COORDINACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA	87,411	22,500	109,911	25,246	22,500	84,665
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	0	827,403,625	827,403,625	21,207,420	0	806,196,205
DIRECCIÓN GENERAL	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN ADJUNTA (INGENIERÍA, OPERACIONES, SANEAMIENTO, TECNOLOGÍAS, CALIDAD DEL AGUA, PLANEACIÓN HÍDRICA, GESTIÓN ESTRATÉGICA)	0	730,968,431	730,968,431	0	0	730,968,431
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE FINANZAS	0	63,045,194	63,045,194	0	0	63,045,194
DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	0	0	0	0	0	0
DIRECCIÓN COMERCIAL	0	33,390,000	33,390,000	21,207,420	0	12,182,580
DIRECCIÓN JURÍDICA	0	0	0	0	0	0
COORDINACIÓN EJECUTIVA	0	0	0	0	0	0
COORDINACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos (III= I+II)	17,191,022,020	3,703,866,887	20,894,888,908	3,753,074,997	3,057,312,636	17,141,813,911

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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 31 de marzo 2025
(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	2,876,463,263	20,067,485,283	3,387,921,743	2,823,849,081	16,679,563,540
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	1,262,844,294	17,974,468,350	2,175,955,100	2,117,325,150	15,798,513,249
b1) Protección Ambiental	1,840,872,917	84,140,062	1,925,012,979	127,968,180	81,757,374	1,797,044,799
b2) Vivienda y Servicios de la Comunidad	14,870,751,138	1,178,704,232	16,049,455,371	2,047,986,920	2,035,567,775	14,001,468,451
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	1,613,618,968	2,093,016,934	1,211,966,643	706,523,932	881,050,290
d1) Transacciones de la Deuda Pública/Costo Financiero de la Deuda	479,397,965	-6,500,000	472,897,965	106,354,827	100,579,930	366,543,138
d2) Transferencias y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
d3) Saneamiento del Sistema Financiero						
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores		1,620,118,968	1,620,118,968	1,105,611,816	605,944,001	514,507,152
II. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D)	0	827,403,625	827,403,625	365,153,253	233,463,554	462,250,371
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	779,191,181	779,191,181	365,153,253	233,463,554	414,037,927
b1) Protección Ambiental	0	47,349,724	47,349,724	11,244,448	0	36,105,276
b2) Vivienda y Servicios de la Comunidad	0	731,841,457	731,841,457	353,908,805	233,463,554	377,932,651
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	48,212,444	48,212,444	0	0	48,212,444
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	48,212,444	48,212,444	0	0	48,212,444
III. Total de Egresos (III=I+II)	17,191,022,020	3,703,866,887	20,894,888,908	3,753,074,997	3,057,312,636	17,141,813,911

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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
Del 1° de enero al 31 de marzo 2025

Concepto	(Pesos)					
	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	-592,620	5,077,434,332	1,169,687,091	1,082,514,260	3,907,747,241
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	5,078,026,952	-592,620	5,077,434,332	1,169,687,091	1,082,514,260	3,907,747,241
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo						
c2) Personal Médico, Paramédico y afín						
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas Leyes Federales o reformas a las mismas	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o ley 1						
e2) Nombre del Programa o ley 2						
F. Sentencias Laborales Definitivas	0	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	0	0	0	0	0	0
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0	0	0	0	0	0
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo						
c2) Personal Médico, Paramédico y afín						
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas Leyes Federales o reformas a las mismas	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o ley 1						
e2) Nombre del Programa o ley 2						
F. Sentencias Laborales Definitivas	0	0	0	0	0	0
III. Total de Gastos en Servicios Personales (III=I+II)	5,078,026,952	-592,620	5,077,434,332	1,169,687,091	1,082,514,260	3,907,747,241

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

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

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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 Primer 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 31 de marzo 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 Primer 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 31 de marzo 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
 - Manual de Contabilidad Gubernamental

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

- 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 Primer 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)

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

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

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

	31 de marzo 2025 %	31 de marzo 2024 %
De los últimos doce meses	3.80	4.42
Acumulada en los últimos tres ejercicios (sin considerar el año base)	19.88	20.17
Acumulada en los últimos tres ejercicios (considerando el año base)	15.81	19.88

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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 31 de marzo de 2025, la Institución mantenía efectivo y equivalentes de efectivo restringidos.

c. Almacenes

Al 31 de marzo 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.

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

Al 31 de marzo de 2025, existen algunos bienes inmuebles valuados al menos a su valor catastral.

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

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

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.

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

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

f. Provisiones

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

g. Beneficios a los empleados

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

i. Reconocimiento de ingresos

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

j. Estimaciones y deterioros

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

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

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

b) un arrendador debe clasificar cada uno de sus contratos de arrendamiento como operativo o financiero dependiendo de si existe una transferencia de sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de un activo subyacente. Por los arrendamientos financieros, el arrendador da de baja el activo subyacente y reconoce una cuenta por cobrar. Por los arrendamientos operativos, el arrendador no da de baja el activo subyacente y reconoce los pagos por arrendamiento procedentes de los arrendamientos como ingresos cuando se devengan.

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

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

La Institución no reconoce los efectos de la NIF D-5 al 31 de marzo 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.

l. Reclasificaciones

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

m. Depuraciones

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

Posición en Moneda Extranjera y protección por Riesgo Cambiario

Al 31 de marzo de 2025, la Institución no tiene operaciones en moneda extranjera.

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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	Red sistema drenaje	Sub-Colectores	50	
1.2.3.4	Infraestructura	Red sistema drenaje	Colectores	50	
1.2.3.4	Infraestructura	Red sistema drenaje	Emisores	50	
1.2.3.4	Infraestructura	Red de distribución agua tratada	Tuberías Principales Agua Tratada	50	
1.2.3.4	Infraestructura	Red de distribución agua tratada	Conexiones Agua Tratada	33	4
1.2.3.4	Infraestructura	Drenaje pluvial	Colectores de Pluviales	50	
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Mobiliario y eq de oficina	Muebles y Enseres	10	
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Muebles, exc. of. y estantería	Muebles Excepto Oficina y Estantería	10	
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Otros mobiliarios y eq de admón.	Otros mobiliarios y equipos de admón.	10	
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Eq para publicidad y propaganda	Equipo para Publicidad y Propaganda	10	
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Eq de computo	Equipo de Cómputo	4	
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Bienes poco valor muebles y enseres	Bienes de Poco Valor Muebles y Enseres		1
1.2.4.1	Mobiliario y Eq de Admón..	Bienes poco valor acces de computo	Bienes de Poco Valor Acc de Computo		1
1.2.4.3	Eq e Inst Médico y de Lab	Eq de laboratorio	Equipo de Laboratorio de Calidad de Aguas	10	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	Eq de transporte	Equipo de Transporte	5	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	Embarcaciones	Equipo de Embarcación	16	8
1.2.4.4	Equipo de Transporte	Carrocerías y remolques	Carrocerías y remolques	5	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	Bienes poco valor acces eq transporte	Bienes de Poco Valor Acc de Eq Transp		1
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Eq de bombeo	Equipo de Bombeo	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Instalaciones y eq eléctrico	Instalaciones y Equipo Eléctrico	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Equipo de medición	Medición Domiciliaria (Dom,Com,Ind,Esp	12	6
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Equipo de medición	Macromedición	12	6
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Eq general de servicio	Equipo de Limpieza de Atarjeas	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Eq general de servicio	Equipo para Mantenimiento de Medidores	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Eq general de servicio	Equipo de Mantenimiento y Operación	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Eq general de servicio	Equipo de Pitometría y Detección de Fugas	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Eq general de servicio	Equipo de Seguridad (Medios de protección)	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Equipo de tratamiento	Equipo de Tratamiento	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Equipo de construcción	Equipo de Construcción	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Herramientas y maq.-herr.	Herramientas y Máquinas-herramienta	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Maquinaria y equipos industriales	Maquinaria y Equipo Industrial	10	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Eq y Herr	Eq de radio, comun y telemetría	Eq de Radio Comunicación y Telemetría	10	
1.2.5.1	Software	Software	Software	4	
1.2.5.3	Concesiones y Franquicias	Franquicias	Franquicias	*	
1.2.5.3	Concesiones y Franquicias	Concesiones	Concesiones	*	
1.2.5.4	Licencias	Licencias de software	Licencias de Software	4	
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	Gastos de instalación	Gastos amortizables 5%	20	
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	Gastos de instalación	Gastos amortizables 10%	10	
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	Gastos de instalación	Gastos amortizables 25%	4	
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	Gastos de instalación	Gastos amortizables 33%	3	4
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	Mejoras a locales arrendados	Mejoras a Locales Arrendados	3	4

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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	\$ 656,976
1.2.3.6 Obra Pública propia	58,004
	<u>\$ 714,980</u>
Traslado por capitalización de Proyectos	(46,120)
Total movimiento en el Analítico de Activo	<u><u>\$ 668,860</u></u>

Las principales variaciones, en miles de pesos, corresponden a la inversión por la construcción del Acueducto Mty-Cuchillo II de \$15,425; Presa Libertad \$66,189; Reúso Potable Indirecto \$1,712; obras con programas federales \$631,654, y al traslado por capitalización por \$46,120.

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 Primer Trimestre 2025 (miles de pesos)

Rubro	Denominación de Rubro	Saldo 31.Dic.2024	Saldo 31.Mar.2025	Variación	Explicación de Variaciones
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	85,036,273	85,892,383	856,110	
1.2.3.1	Terrenos	8,347,513	8,348,826	1,312	Daño a Bien Inmueble de Proyecto Fideicomiso "Presa la Libertad"
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	480,739	480,739	0	Durante este periodo no hubo movimiento
1.2.3.4	Infraestructura	50,361,673	50,547,610	185,937	Infraestructura cedida en la Red de Distribución de Agua Potable y Drenaje Sanitario por \$157,467 y movimiento de traslado por capitalización de \$28,470
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	5,845,019	6,501,995	656,976	Nota 2
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	20,001,329	20,013,213	11,884	Nota 2
1.2.4	Bienes Muebles	7,870,867	7,990,444	119,577	
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	438,610	438,611	1	Movimiento de traslado por capitalización en Equipo de Computo
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	693,914	0	Durante este periodo no hubo movimiento
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,636,709	6,756,285	119,576	Inversión en Programa de Devolución de derechos por \$118,252, movimiento neto de capitalización por \$1,324
1.2.5	Activos Intangibles	545,604	569,023	1,286	
1.2.5.1	Software	331,881	333,198	1,317	Mejoras al Sistema SAP
1.2.5.4	Licencias	223,140	223,109	-31	Derechos de Actualización Licencias Software
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	11,009	11,009	0	Durante este periodo no hubo movimiento
1.2.6	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-33,544,656	-33,916,600	-371,943	Depreciación del ejercicio por \$371,947 (Estado de actividades) y la depreciación de las bajas de activo fijo por -\$4,454

El importe de los intereses capitalizados, correspondientes a la construcción de las obras, ascienden en miles de pesos a \$70,342.

Reporte de la Recaudación

Los ingresos ascendieron a \$3,272,910,790 los cuales corresponden principalmente a suministro de agua potable, drenaje y saneamiento.

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

Proceso de Mejora

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

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

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

Por otra parte, en el Proceso de Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación se ejercen las diversas acciones para monitorear los resultados e indicadores que arrojan los procesos estratégicos, clave y de apoyo, orientados al cumplimiento de las políticas y procedimientos de control interno establecidos por SADM a través de su Estructura Documental (como parte de la Administración del Conocimiento Institucional) y el marco legal aplicable, de las cuales se detonan las acciones correctivas, riesgos y de mejora

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

continúa 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.

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

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 31 de marzo 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 31 de marzo 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
Primer Trimestre 2025**

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS

A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DEL 2025

(Cifras en Pesos)

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

RESULTADOS	Mzo-2025	Dic-2024
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	3,272,910,790	2,846,197,270
Gastos de funcionamiento por servicios personales, materiales y suministros y servicios generales por clase, se integran como sigue:		
Servicios Personales	1,022,251,176	940,304,336
Materiales y Suministros	81,859,022	106,477,872
Servicios Generales	434,125,685	541,693,929
	1,538,235,883	1,588,476,137

APORTACIONES

Al 31 de marzo de 2025

1. Aportaciones Estatales	0
Aportaciones del Estado	0
2. Aportaciones Federales	10,697,478
Recibidas de SFyTGE NL	10,729,295
Recibidas de TESOFE	-
Reintegros	-31,817
Reclasificaciones	0
Otros Ingresos: Fideicomiso 2260 FONADIN	19,374,696
3. Transferencias recibidas de otras Entidades	-
4. Aportaciones Municipales	-
5. Otras Aportaciones (incluye apoyos y donativos)	-
TOTAL	10,697,478

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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:

	Mzo-2025	Dic-2024
Cuentas por Cobrar	6,651,982,975	6,326,942,825
Deudores Diversos	61,490,903	60,679,316
Contribuciones por Recuperar	830,144,642	932,552,542
	7,543,618,520	7,320,174,683

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

Terrenos	8,348,825,877	8,347,513,411
Edificios	480,738,743	480,738,743
Infraestructura	50,547,610,027	50,361,672,981
Construcciones en proceso Bienes Dominio Público	6,501,995,381	5,845,019,476
Construcciones en proceso Bienes Propios	20,013,212,766	20,001,328,678
	85,892,382,794	85,036,273,289

Bienes Muebles se integra como sigue:

Mobiliario y Equipo de Administración	438,611,467	438,610,429
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	101,633,145	101,633,145
Equipo de Transporte	693,914,341	693,914,341
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,756,285,187	6,636,708,966
	7,990,445,140	7,870,866,881

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

	Mzo-2025	Dic-2024
Activos Intangibles se integra como sigue:		
Software	333,197,643	331,880,563
Licencias	223,108,651	223,140,131
Concesiones y Franquicias	1,708,433	1,708,433
Otros Activos Intangibles	11,008,677	11,008,677
	569,023,404	567,737,804

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:

	Mzo-2025	Dic-2024
Servicios Personales	48,344,669	69,431,563
Proveedores	1,060,677,030	1,166,139,410
Participaciones y Aportaciones	0	0
Intereses y Comisiones	9,911,677	9,269,799
Retenciones y Contribuciones	354,248,579	402,297,987
Otras Cuentas por Pagar	72,774,418	64,263,257
	1,545,956,373	1,711,402,016

Deuda Pública

	Mzo-2025	Dic-2024
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a LP	123,557,937	163,058,766
Deuda Pública a Largo Plazo	4,769,018,159	4,769,018,159
Saldo	4,892,576,096	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 Primer 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:

	Mzo-2025	Dic-2024
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido:		
Donaciones de Capital	17'833,130,231	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)	949,270,905	2,171,970,318
Resultado de Ejercicios Anteriores	6,678,039,792	4,506,069,473
	36,681,268,012	35,731,997,086

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer Trimestre 2025

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

NOTAS PRESUPUESTALES

Modificaciones al Presupuesto de Egresos

Del periodo de Enero a Marzo 2025

(Cifras en Pesos)

Movimientos Presupuestales enero a marzo 2025						
Fondo/Capítulo/Concepto			Reducciones	Ampliaciones	Total Efecto Neto	Notas Relevantes
Recursos Propios			(1,976,977,803)	2,366,249,298	389,271,495	
1000	Servicios personales		(120,941,197)	120,348,577	(592,620)	
1100	Remuneraciones al Personal de Caracter Permanente		(11,335,249)	19,534,903	8,199,654	
1200	Remuneraciones al Personal de Caracter Transitorio		(264,928)	2,220,831	1,955,902	La disminución global se refiere a una transferencia realizada para un periodo posterior a marzo.
1300	Remuneraciones Adicionales y Especiales		(39,542,410)	37,585,328	(1,957,082)	
1400	Seguridad Social		(15,729,016)	16,007,116	278,100	
1500	Otras Prestaciones Sociales y Economicas		(54,069,593)	45,000,399	(9,069,194)	
2000	Materiales y suministros		(91,710,958)	106,797,059	15,086,100	
2100	Materiales de Administracion,Emision de Doctos.y Arts.Ofic.		(3,714,971)	3,572,281	(142,691)	
2200	Alimentos y Utensilios		(281,035)	431,954	150,919	
2400	Materiales y Articulos de Construccion y de Reparacion		(44,402,232)	47,897,929	3,495,696	La variación de alrededor 15 mdp, se debe en primer lugar a un suplemento realizado para la adquisición de 10,000 reestrictores controladores de suministro de agua y a reclasificaciones a otras partidas de gasto corriente.
2500	Productos Quimicos, Farmaceuticos y de Laboratorio		(13,695,206)	10,058,311	(3,636,895)	
2600	Combustibles, Lubricantes y Aditivos		(1,659,612)	2,318,406	658,794	
2700	Vestuario,Blancos,Prendas de Proteccion y Arts.Deportivos.		(11,316,556)	11,768,140	451,584	
2900	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores		(16,641,346)	30,750,039	14,108,693	
3000	Servicios generales		(247,057,603)	385,477,223	138,419,620	
3100	Servicios Basicos		(2,551,523)	8,366,099	5,814,576	
3200	Servicios de Arrendamiento		(119,584,808)	132,353,202	12,768,394	
3300	Servicios Profesionales,Cientificos,Tecnicos y Otros Serv.		(18,745,826)	64,142,273	45,396,447	El incremento se debe principalmente a los suplementos realizados para Acueducto Cuchillo II para reparación sistema de control y tableros, mantenimiento en infraestructura y supenisión plantas de bombeo; servicios de energía; tormenta Alberto y Atención a fugas no visibles.
3400	Servicios Financieros,Bancarios y Comerciales		(6,750,309)	6,475,165	(275,144)	
3500	Servicios de Instalacion,Reparacion, Mtto.y Conservacion		(81,853,900)	155,379,565	73,525,665	
3600	Servicios de Comunicacion Social y Publicidad		(10,422,109)	10,505,536	83,427	
3700	Servicios de Traslado y Viaticos		(575,443)	552,078	(23,364)	
3800	Servicios Oficiales		(717,252)	1,091,222	373,969	
3900	Otros Servicios Generales		(5,856,433)	6,612,084	755,651	
5000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles		(29,063,541)	46,052,380	16,988,839	
5100	Mobiliario y Equipo de Administracion		(48,801)	403,691	354,890	
5300	Equipo E Instrumental Medico y de Laboratorio			1,766,000	1,766,000	Corresponde a suplementos realizados para Suministro Equipo de Bombeo para Aguas Negras y Potables; Indemnizaciones de Presa Libertad y Modernización y ampliación de laboratorio de calidad de Agua.
5600	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		(5,648,740)	17,718,504	12,069,764	
5800	Bienes Inmuebles			2,792,765	2,792,765	
5900	Activos Intangibles		(23,366,000)	23,371,420	5,420	
6000	Inversión pública		(474,129,597)	523,929,906	49,800,309	
	6100	Obra Publica en Bienes de Dominio Publico	(16,832,737)	17,306,737	474,000	La variación obedece a suplementos aplicados al Proyecto Inspección, Monitoreo y Rehabilitación El Cuchillo y Cierres de Contrato; Certificados de Acueducto El Cuchillo II y Tormenta Alberto.
	6200	Obra Publica en Bienes Propios	(457,296,860)	506,623,169	49,326,309	
7000	Inversiones financieras y otras provisiones		(19,086,005)	519,505	(18,566,500)	
						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, etc.
	7900	Provis. para Conting. y Otras Erog. Especiales	(19,086,005)	519,505	(18,566,500)	
9000	Deuda pública		(6,500,000)	0	(6,500,000)	
	9100	Amortizacion de la Deuda Publica	(0)	0	0	Se reclasificó el recurso para temas legales del proyecto de Agua Regenerada.
	9200	Intereses de la Deuda Publica	(6,500,000)		(6,500,000)	
Subtotal			(1,976,977,803)	2,366,249,298	389,271,495	

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

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

Informe de Avance de Gestión Financiera Primer 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 31 de marzo de 2025 suman un valor pendiente de cobrar de \$1,443,913,811.

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

Arq. Juan Ignacio Barragán Villarreal
Director General

Lic. Humberto Panti Garza
Director de Finanzas