

Sector: SECRETARÍA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES
Entidad: INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGÍA DEL AGUA

Concepto	Año	
	2013	2012
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	1/ 132,907,480	130,613,794
Bancos/Tesorería	132,907,480	130,613,794
Efectivo o Equivalentes de efectivo a Recibir	128,860,708	27,914,349
Inversiones Financieras	0	0
Cuentas por Cobrar	132,235,395	23,251,625
Deudores Diversos	1,095,258	2,291,513
Deudores por Anticipos de Tesorería	0	0
Impuesto al Valor Agregado Acreditable	-4,469,845	2,371,211
Almacenes	1,052,228	1,273,068
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	1,052,228	1,273,068
Otros Activos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	262,820,416	159,801,211
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	174,900,519	174,900,519
Terrenos	174,900,519	173,885,081
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	1,015,438
Bienes Muebles	79,692,123	77,087,338
Mobiliario y Equipo de Administración	29,042,683	24,184,523
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,455,496	3,518,948
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	29,454,875	35,222,700
Equipo de Transporte	10,417,647	10,370,362
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	7,313,157	3,782,540
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	8,265	8,265
Activos Biológicos	0	0
Activos Intangibles	1,072,146	1,072,146
Software	97,918	97,918
Patentes, Marcas y Derechos	974,228	974,228
Otros Activos no Circulantes	114,198	253,295
Total de Activos no Circulantes	255,778,986	253,313,298
TOTAL DEL ACTIVO	518,599,402	413,114,509
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7/ 14,072,561	7,261,425
Servicios Personales	0	0
Proveedores	8,009	0
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a C.P.	0	0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	14,064,552	7,261,425
Documentos por Pagar a Corto Plazo	473,407	3,021,291
8/		
Total de Pasivos Circulantes	14,545,968	10,282,717
PASIVO NO CIRCULANTE		
Total de Pasivo No Circulante	0	0
TOTAL DEL PASIVO	14,545,968	10,282,717
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Aportaciones	187,925,071	219,526,522
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	119,175,854	-19,932,135
Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,494,787	4,790,109
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio	198,447,296	198,447,295
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	504,063,434	402,831,792
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	518,599,402	413,114,509

Elaboró

C. P. IGNACIO TREJO HERNANDEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisó

C. P. NORMA ROMERO TORRES
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

Autorizó

C. P. JUAN MANUEL PARAJASPIEDRA
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN

Sector: SECRETARÍA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES
Entidad: INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGÍA DEL AGUA

	2013	2012
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
<i>INGRESOS DE GESTIÓN</i>		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	298,341,800	120,808,112
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados (no empresariales y no financieras)	298,341,800	120,808,112
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	298,341,800	120,808,112
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	0	0
<i>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</i>		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	254,989,472	269,608,716
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	254,989,472	269,608,716
Subsidios y Subvenciones	0	0
<i>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</i>		
Ingresos Financieros	4,440,852	4,927,236
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	4,440,852	4,927,236
Ingresos de Fideicomisos Públicos	0	0
Otros Ingresos Financieros	0	0
Incrementos por Variación de Inventarios	4,440,852	4,927,236
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	0	0
Total de Ingresos	557,772,124	395,344,064
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</i>		
Servicios Personales	435,442,987	383,715,322
Materiales y Suministros	175,623,152	179,439,208
Servicios Generales	19,277,763	18,864,421
Servicios Generales	240,542,072	185,411,693
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,153,282	13,226,675
Subsidios y Subvenciones	0	11,140,000
Ayudas Sociales	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	3,153,282	2,086,675
<i>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</i>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	0	18,334,202
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	0	18,334,202
Disminución por Variación de Inventarios	0	0
Otros Gastos	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	438,596,269	415,276,199
AHORRO/(DESAHORRO) DEL EJERCICIO	119,175,855	-19,932,135

Elaboró

C. P. IGNACIO TREJO HERNANDEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisó

C. P. NORMA ROMERO TORRES
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

Autorizó

C. P. JUAN MANUEL BARAJAS PIEDRA
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN

(Pesos)

Sector: SECRETARÍA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES
Entidad: INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGÍA DEL AGUA

	2013	2012
Flujos de Efectivo por Actividades de Operación		
Origen	557,772,123	395,344,064
Ingresos y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	302,782,651	125,735,348
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales no Empresariales y no Financieras	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	254,989,472	269,608,716
Subsidios y Subvenciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0
Aplicación	438,596,268	396,941,997
Servicios Personales	175,623,152	179,439,208
Materiales y Suministros	19,277,763	18,864,421
Servicios Generales	240,542,072	185,411,693
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,153,281	13,226,675
Subsidios y Subvenciones	650,444	0
Ayudas Sociales	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	2,502,837	13,226,675
Donativos	0	0
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	119,175,855	-1,597,933
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	-17,954,213	45,103,215
Contribuciones de Capital	-17,954,213	34,958,574
Venta o Disposición de Activos Físicos	0	0
Otros	0	10,144,641
Aplicación	2,465,688	49,778,745
Bienes Inmuebles y Muebles	2,465,688	48,280,407
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	0	0
Otros	0	1,498,338
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión	-20,419,901	-4,675,531
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	6,811,136	5,088,589
Disminución de Activos Financieros, excluido el Efectivo y Equivalente	0	4,510,603
Incremento de Otros Pasivos	6,811,136	577,986
Aplicación	103,273,404	0
Incremento de Activos Financieros, excluido el Efectivo y Equivalentes	100,725,520	0
Disminución de Otros Pasivos	2,547,884	0
Flujo neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-96,462,268	5,088,589
Incremento/(Disminución) Neta en el Ejercicio del Efectivo y Equivalentes de Efectivo	2,293,686	-1,184,874
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del ejercicio	130,613,794	131,798,668
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del ejercicio	132,907,480	130,613,794

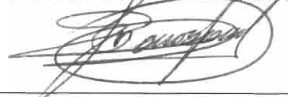
Elaboró

C. P. IGNACIO TREJO HERNANDEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



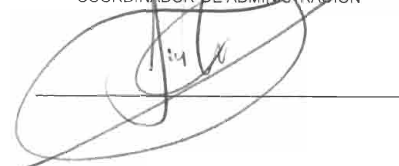
Revisó

C. P. NORMA ROMERO TORRES
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS



Autorizó

C. P. JUAN MANUEL BARAJAS PIEDRA
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN



**Estado de Variaciones en el Patrimonio (Preliminar)
Al 31 de diciembre de 2012 y al 31 de diciembre de 2013
(Pesos)**


Sector: SECRETARÍA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES
Entidad: INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGÍA DEL AGUA

(Miles de pesos)

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Patrimonio Neto al Final del Ejercicio n-2 (ó anteriores)					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	234,403,853	-4,317,912	-13,627,430	142,868,000	359,326,511
	-17,945,342	4,317,912	13,627,430	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2011	216,458,511	0	0	142,868,000	359,326,511
Aportaciones	300,000	0	0	0	300,000
Donaciones de Capital Recibidas	2,768,011	0	0	0	2,768,011
Actualizaciones	0	0	0	0	0
Resultado del Ejercicio: Ahorro/(Desahorro)	0	0	-19,932,135	0	-19,932,135
Resultado de la Participación en otras Entidades	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	55,579,296	55,579,296
Exceso o insuficiencia en la actualización del Patrimonio	0	4,790,109	0	0	4,790,109
Patrimonio al Final del Ejercicio 2012	219,526,522	4,790,109	-19,932,135	198,447,296	402,831,792
Rectificaciones de Resultados del Ejercicio Anterior	-15,142,026	-4,790,109	19,932,135	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio anterior (n-1)	204,384,496	0	0	198,447,296	402,831,792
Aportaciones					
Donaciones de Capital Recibidas	-11,669,316	0	0	0	-11,669,316
Actualizaciones	0	0	0	0	0
Resultado del Ejercicio: Ahorro/(Desahorro)	0	0	119,175,855	0	119,175,855
Resultado de la Participación en otras Entidades	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Exceso o insuficiencia en la actualización del Patrimonio	-4,790,109	-1,494,787	0	0	-6,284,896
Patrimonio al Final del Ejercicio	187,925,071	-1,494,787	119,175,855	198,447,296	504,053,435

Elaboró

C. P. IGNACIO TREJO HERNANDEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



Revisó

C. P. NORMA ROMERO TORRES
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS



Autorizó

C. P. JUAN MANUEL BARAJAS PIEDRA
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN





INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES (PRELIMINARES)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(Cifras expresadas en pesos nominales)

ACTIVO

1/ Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Al 31 de septiembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, el rubro se integra como sigue:

	DICIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2012
Bancos IMTA	5,568,540	3,544,570
Bancos CONACyT	4,694,265	4,861,955
Inversiones temporales	122,644,675	122,207,269
	<u>\$ 132,907,480</u>	<u>\$ 130,613,794</u>

El saldo se integra con recursos provenientes de entidades del sector público y privado, nacionales e internacionales, por proyectos contratados; en el rubro de Bancos CONACyT se encuentran los recursos de Fondos Sectoriales de esa Institución y el ejercicio de estos recursos se realiza con base a su avance técnico. En el Rubro de Inversiones Temporales se encuentran los recursos que el Instituto ha generado en su operación como Organismo Público Descentralizado normados conforme al Lineamiento para el manejo de las Disponibilidades Financieras de las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Federal.

2/ Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre, como se puede apreciar en el siguiente cuadro, la cartera de clientes aumento un 468.7% con relación al mismo mes del ejercicio fiscal anterior, debido a un incremento en la contratación de proyectos en el transcurso del año, teniendo como principal cliente a la Comisión Nacional del Agua con 83.8 millones de pesos que representa un 63% del total de la cartera de clientes.



CLIENTE	DICIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2012	Variaciones Absolutas
4 Gobierno del Estado de Morelos	2,428,924		2,428,924
7 Comisión Nacional del Agua	83,848,078	7,444,622	76,403,456
44 SEMARNAT	3,955,600	3,955,600	0
177 Comision de Agua Potable y Saneamiento	-	741,356	(741,356)
198 Gobierno del Distrito Federal	1,042,000	600,000	442,000
221 Com. De Agua Pot. Alcant y Saneamiento	6,494,922		6,494,922
272 Sabritas S. de R. L. de C. V.	584,972		584,972
664 Asociacion de Usuarios Productores	3,657,837		3,657,837
707 Junta Municipal de Agua y Sanaamiento (Camargo, Chih.)	550,000		550,000
736 Comision de Agua Potable y Alcantarillado	3,687,804	1,257,876	2,429,928
1006 Comisión Estatal de Agua y Medio Ambiente	2,710,606		2,710,606
1217 NAC.FIN. SNC	1,985,000	-	1,985,000
1824 Sria. De Medio Amb. Y Rec. Nat. CNA Gerencia	1,744,672	-	1,744,672
2046 Semarnat-Conagua-Organismo de Cuenca	6,510,998	-	6,510,998
2141 Distrito de Riego de Rio Mayo S. de R.L.	1,441,932		1,441,932
2729 Secretaria de Comunicaciones y Transportes	1,117,976	-	1,117,976
2811 Banco Nacional de México SA de CV	1,882,583	2,726,000	(843,417)
2828 Comision del Agua del Estado de	544,040		544,040
2882 Comision del Agua del Estado de (inifed)		729,743	(729,743)
2967 Secretaria de Administracion (Tepic)	1,602,848		1,602,848
3583 Maya Biosana SAPI de CV	1,001,564		1,001,564
3613 Junta Municipal de Agua y Saneamiento (Jimenez Chih.)	550,000		550,000
3669 Consejo de Desarrollo	1,456,728		1,456,728
Varios (inferiores a 300,000)	3,436,311	5,796,428	(2,360,117)
	132,235,395	23,251,625	108,983,770

3/ Deudores Diversos

Al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, el rubro se integra como sigue:

CONCEPTO	DICIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2012
Viaticos	7,555	-
Anticipos	45,102	-
Otros	1,042,601	2,291,513
	1,095,258	2,291,513

El saldo de esta cuenta se integra por Viáticos y Anticipos para que los empleados del Instituto atiendan compromisos de gasto con los proyectos contratados por visitas de campo a diversas ciudades del país que se encuentran en proceso de depuración, así mismo en Otros se tiene el registro del donativo de Crédito Externo otorgado por el Banco

Mundial denominado “Adaptación de Humedales Costeros del Golfo de México ante los Impactos del Cambio Climático”, que tiene como objetivo apoyar a México en sus esfuerzos para desarrollar e implementar medidas de adaptación para enfrentar las consecuencias de los impactos climáticos en los humedales costeros del Golfo de México, a través de la aplicación de acciones piloto que proporcionen información sobre los costos y beneficios de enfoques alternativos para reducir su vulnerabilidad.

4/ Impuesto al Valor Agregado Acreditable

	Diciembre 2013	Diciembre 2012
IVA Acreditable	-4,469,945	2,371,211

El saldo de este rubro, corresponde a registros que se encuentran en proceso de Depuración.

5/ Almacén de Materiales y Suministros de Consumo

CONCEPTO	DICIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2012	Variaciones Absolutas
Materiales y útiles de oficina	862,599	1,020,219	(157,620)
Materiales y útiles p/procesar en equipo y bienes informáticos	39,231	129,107	(89,876)
Material de limpieza	127,784	123,742	4,042
Otros	22,614	0	22,614
	<u>1,052,228</u>	<u>1,273,068</u>	<u>(220,840)</u>

En el transcurso del presente ejercicio se ha mantenido el nivel de inventarios del Instituto para realizar sus funciones operativas, así mismo la valuación de los bienes de consumo se efectuó utilizando el método de costos promedios, el importe de los bienes de consumo se registra en la cuenta Almacén



6/ Activos no Circulantes

Al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, se integra como sigue:

CONCEPTO	DICIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2012	Variaciones Absolutas
Terrenos	1,300,546	1,300,546	0
Revaluación de Terrenos	65,213,465	65,213,465	0
	<u>66,514,011</u>	<u>66,514,011</u>	<u>0</u>
Construcciones en proceso en Bienes Propios	0	1,015,438	(1,015,438)
Otros Bienes Inmuebles	105,816,814	104,801,376	1,015,438
Revaluación de Otros Bienes Inmuebles	82,319,324	82,319,324	0
	<u>188,136,138</u>	<u>187,120,700</u>	<u>1,015,438</u>
Mobiliario y Equipo de Oficina	71,412,010	66,617,302	4,794,708
Revaluación de Mobiliario y Equipo de Oficina	21,436,675	21,436,675	0
	<u>92,848,685</u>	<u>88,053,977</u>	<u>4,794,708</u>
Equipo de transporte	19,308,555	19,261,270	47,285
Revaluación de Equipo de transporte	5,061,580	5,061,580	0
	<u>24,370,135</u>	<u>24,322,850</u>	<u>47,285</u>
Otros Equipos	63,353,814	65,591,022	(2,237,208)
Revaluación de Otros Equipos	24,216,181	24,216,181	0
	<u>87,569,995</u>	<u>89,807,203</u>	<u>(2,237,208)</u>
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	12,211	12,211	0
Reval. de Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	4,048	4,048	0
	<u>16,259</u>	<u>16,259</u>	<u>0</u>
Bienes intangibles	1,498,338	1,498,338	0
Bienes en Comodato	114,198	253,295	(139,097)
Subtotal	<u>461,067,759</u>	<u>458,602,071</u>	<u>2,743,882</u>
Menos: Depreciación Acumulada	<u>205,288,773</u>	<u>205,288,773</u>	<u>0</u>
TOTAL ACTIVO FIJO	<u>255,778,986</u>	<u>253,313,298</u>	<u>2,465,688</u>

De acuerdo con el cuadro anterior se puede apreciar la incorporación de la obra en proceso 2012 a Otros bienes inmuebles en 2013, que está relacionada con el mantenimiento de las vialidades de la Institución, el registro de Mobiliario y Equipo de Oficina aporta un incremento del 7% con relación al año anterior debido a que se llevó a cabo un programa de actualización de mobiliario y equipo de oficina deteriorado y en Otros Equipos se reflejan un decremento del 3% debido a la baja de equipos que por su antigüedad ya no son requeridos para las actividades de investigación del Instituto.



PASIVO

7/ Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, se integra como sigue:

CONCEPTO	DICIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2012	Variaciones Absolutas
Proveedores:	8,009		8,009
Impuestos y Cuotas por Pagar:	<u>14,064,552</u>	<u>7,815,608</u>	<u>6,248,944</u>
Pension alimenticia	0	17,140	(17,140)
ISR Retenido sobre sueldos y salarios	-10,492	554,182	(564,674)
ISR retenido sobre honorarios	1,528,203	209,857	1,318,346
IVA Retenido	-5,719,862	626,291	(6,346,153)
IVA por Pagar	18,266,703	6,408,138	11,858,565

Derivado de la operación financiera del ejercicio a la fecha se tiene un incremento muy importante en el rubro de IVA por pagar con motivo de la facturación del mes de diciembre y que a la fecha se encuentra en proceso de cobro, por lo que se atenderá conforme se cumplan los plazos de pago por parte de nuestros clientes .

8/ Documentos por Pagar a Corto Plazo

Al 30 de septiembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, se integra como sigue:

CONCEPTO	DICIEMBRE 2013	DICIEMBRE 2012	Variaciones Absolutas
Acreedores Diversos:	<u>473,407</u>	<u>2,467,109</u>	<u>(1,993,702)</u>
Aguinaldo por pagar	429,632	2,467,109	(2,037,477)
Otros Acreedores	43,775	0	43,775

El rubro de Otros Acreedores se tiene registrado los gastos que realizan los empleados del Instituto en el desempeño de sus funciones dentro de los proyectos que se tienen contratados con los clientes del Instituto.