

Sector: SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES
Entidad: INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA

Concepto	Año		Concepto	Año			
	2013	2012		2013	2012		
ACTIVO			PASIVO				
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE				
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	1/	114,492,114	130,613,794	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7/	4,732,249	7,261,425
Efectivo		0	0	Servicios Personales		0	0
Bancos/Tesorería		114,492,114	130,613,794	Proveedores		847,381	0
Efectivo o Equivalentes de efectivo a Recibir		24,613,308	27,914,349	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a C.P.		0	0
Inversiones Financieras		0	0	Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.		3,884,868	7,261,425
Cuentas por Cobrar	2/	18,853,246	23,251,625	Documentos por Pagar a Corto Plazo	8/	654,473	3,021,291
Deudores Diversos	3/	4,531,717	2,291,513	Total de Pasivos Circulantes		5,386,723	10,282,717
Deudores por Anticipos de Tesorería				PASIVO NO CIRCULANTE			
Impuesto al Valor Agregado Acreditable	4/	1,228,345	2,371,211	Total de Pasivo No Circulante		0	0
Almacenes		1,882,134	1,273,068	TOTAL DEL PASIVO		5,386,723	10,282,717
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	5/	1,882,134	1,273,068	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
Otros Activos Circulantes		0	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO			
Total de Activos Circulantes		140,987,556	159,801,211	Aportaciones		199,913,303	219,526,522
ACTIVO NO CIRCULANTE				Donaciones de Capital		0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		0	0
Terrenos		174,900,519	174,900,519	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO			
Construcciones en Proceso en Bienes Propios			173,885,081	Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)		-9,607,752	-19,932,135
			1,015,438	Resultados de Ejercicios Anteriores		1,070,369	4,790,109
Bienes Muebles		77,996,422	77,087,338	Revalúos		0	0
Mobiliario y Equipo de Administración		24,497,771	24,184,523	Reservas		0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		3,524,078	3,518,948	Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio		198,447,296	198,447,295
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		35,813,406	35,222,700	Total Hacienda Pública/ Patrimonio		389,823,215	402,831,792
Equipo de Transporte		10,370,362	10,370,362	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		395,209,938	413,114,509
Equipo de Defensa y Seguridad		0	0				
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		3,782,540	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		253,295	253,295				
Total de Activos no Circulantes	6/	254,222,382	253,313,298				
TOTAL DEL ACTIVO		395,209,938	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 BARAJÁS PIEDRA
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN

Sector: SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES
Entidad: INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA

	2013	2012
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	27,424,986	41,775,405
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	27,424,986	41,775,405
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados (no empresariales y no financieras)	27,424,986	41,775,405
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	0	0
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	109,597,478	110,424,891
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	109,597,478	110,424,891
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	109,597,478	110,424,891
Subsidios y Subvenciones	0	0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	2,103,881	2,456,992
Ingresos Financieros	2,103,881	2,456,992
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	0	0
Ingresos de Fideicomisos Públicos	0	0
Otros Ingresos Financieros	2,103,881	2,456,992
Incrementos por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos	139,126,345	154,657,288
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	146,231,260	148,051,553
Servicios Personales	78,718,120	79,019,605
Materiales y Suministros	6,250,173	7,056,605
Servicios Generales	61,262,967	61,975,343
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,502,837	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	2,502,837	0
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	0	0
Disminución por Variación de Inventarios	0	0
Otros Gastos	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	148,734,098	148,051,553
AHORRO/(DESAHORRO) DEL EJERCICIO	-9,607,752	6,605,735

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 ADMINISTRACION

Estado de Variaciones en el Patrimonio
Al 31 de diciembre de 2012 y al 30 de junio de 2013
(Pesos)

Sector: SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES
Entidad: INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA 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)	234,403,853	-4,317,912	-13,627,430	142,868,000	359,326,511
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-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	55,579,296	55,579,296
Reservas	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital Recibidas	318,916	0	0	0	318,916
Actualizaciones	0	0	0	0	0
Resultado del Ejercicio: Ahorro/(Desahorro)	0	0	-9,607,752	0	-9,607,752
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	1,070,369	0	0	-3,719,740
Patrimonio al Final del Ejercicio	199,913,303	1,070,369	-9,607,752	198,447,296	389,823,215

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: SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

Entidad: INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA

2013 2012

Flujos de Efectivo por Actividades de Operación

	2013	2012
Origen	139,126,345	395,344,064
Ingresos y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	29,528,867	125,735,348
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales no Empresariales y no Financieras	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	109,597,478	269,608,716
Subsidios y Subvenciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0
Aplicación	148,734,098	396,941,997
Servicios Personales	78,718,120	179,439,208
Materiales y Suministros	6,250,173	18,864,421
Servicios Generales	61,262,967	185,411,693
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,502,837	13,226,675
Subsidios y Subvenciones	0	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	-9,607,752	-1,597,933

Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión

	2013	2012
Origen	-3,400,825	45,103,215
Contribuciones de Capital	-3,400,825	34,958,574
Venta o Disposición de Activos Físicos	0	0
Otros	0	10,144,641
Aplicación	909,084	49,778,745
Bienes Inmuebles y Muebles	909,084	48,280,407
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	0	0
Otros	0	1,498,338
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión	-4,309,908	-4,675,531

Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento

	2013	2012
Origen	2,691,974	5,088,589
Disminución de Activos Financieros, excluido el Efectivo y Equivalente	2,691,974	4,510,603
Incremento de Otros Pasivos	0	577,986
Aplicación	4,895,994	0
Incremento de Activos Financieros, excluido el Efectivo y Equivalentes	4,895,994	0
Disminución de Otros Pasivos	0	0
Flujo neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-2,204,020	5,088,589

Incremento/(Disminución) Neta en el Ejercicio del Efectivo y Equivalentes de Efectivo -16,121,680 -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 114,492,114 130,613,794

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

“2013, Año de la Lealtad Institucional y Centenario del Ejército Mexicano”

INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 30 DE JUNIO DE 2013 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(Cifras expresadas en pesos nominales)

ACTIVO

1/ Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Al 30 de junio de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, el rubro se integra como sigue:

	JUNIO 2013	DICIEMBRE 2012
Bancos IMTA	7,030,381	3,544,570
Bancos CONACyT	5,422,633	4,861,955
Inversiones temporales	102,039,100	122,207,269
	<u>\$ 114,492,114</u>	<u>\$ 130,613,794</u>

El saldo se integra por proyectos contratados con entidades del sector público y privado, nacionales e internacionales, en el rubro Bancos CONACyT se encuentran los recursos de Fondos Sectoriales del CONACyT para la atención de sus proyectos, el ejercicio de estos recursos se realizará en base a su avance técnico durante el ejercicio 2013. Dentro del 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

El rubro se integra como sigue:

CLIENTE	JUNIO 2013	DICIEMBRE 2012	Variaciones Absolutas
Comisión Nacional del Agua	3,868,385	7,444,622	(3,576,237)
SEMARNAT	3,955,600	3,955,600	0
Pemex Refinación	313,200		313,200
Fundación Gonzalo Rio Arronte	1,900,000		1,900,000
Comision de Agua Potable y Saneamiento Gobierno del Distrito Federal	-	741,356	(741,356)
Comision de Agua Potable y Alcantarillado NAC.FIN. SNC	2,270,000	1,257,876	1,012,124
Fondo Sectorial de Investigación	783,000	-	783,000
Secretaria de Comunicaciones y Transportes	642,985	-	642,985
Banco Nacional de México SA de CV	800,000	-	800,000
Comision del Agua del Estado de Varios (inferiores a 300,000)	1,882,583	2,726,000	(843,417)
	2,437,494	729,743	(729,743)
	<u>18,853,246</u>	<u>23,251,625</u>	<u>(4,398,379)</u>

“2013, Año de la Lealtad Institucional y Centenario del Ejército Mexicano”

Derivado de la antigüedad del saldo del cliente: Municipio Centro de Tabasco, la Unidad Jurídica del IMTA realiza las gestiones de cobro por instancias judiciales y extrajudiciales, por un monto de \$309,925.

3/ Deudores Diversos

Al 30 de junio de 2013 y al 31 de diciembre de 2012, el rubro se integra como sigue:

CONCEPTO	JUNIO 2013	DICIEMBRE 2012
Viáticos	1,310,235	-
Anticipos	975,062	-
Otros	2,246,419	2,291,513
	<u>4,531,717</u>	<u>2,291,513</u>

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 comprobación, 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

	Junio 2013	Diciembre 2012
IVA Acreditable	1,228,345	2,371,211

El saldo por \$ 1,228,345 corresponde al Impuesto al Valor Agregado pagado por el IMTA pendiente de acreditar por la adquisición de bienes y servicios contratados, mismo que se acreditará en base a flujo de efectivo contra la cuenta de IVA por pagar obtenido por el cobro de las facturas emitidas a clientes reflejado en el Pasivo.

"2013, Año de la Lealtad Institucional y Centenario del Ejército Mexicano"

5/ Almacén de Materiales y Suministros de Consumo

CONCEPTO	JUNIO 2013	DICIEMBRE 2012	Variaciones Absolutas
Materiales y útiles de oficina	941,865	1,020,219	(78,354)
Materiales y útiles p/procesar en equipo y bienes informáticos	247,095	129,107	117,988
Materiales, accesorios y suministros de laboratorio	346,349	0	346,349
Material de limpieza	210,963	123,742	87,221
Material eléctrico y electrónico	105,530	0	105,530
Otros	30,333	0	30,333
	1,882,134	1,273,068	609,066

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

CONCEPTO	JUNIO 2013	DICIEMBRE 2012	Variaciones Absolutas
Terrenos	1,300,546	1,300,546	0
Revaluación de Terrenos	65,213,465	65,213,465	0
	66,514,011	66,514,011	0
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
	188,136,138	187,120,700	1,015,438
Mobiliario y Equipo de Oficina	66,935,680	66,617,302	318,378
Revaluación de Mobiliario y Equipo de Oficina	21,436,675	21,436,675	0
	88,372,355	88,053,977	318,378
Equipo de transporte	19,261,270	19,261,270	(0)
Revaluación de Equipo de transporte	5,061,580	5,061,580	0
	24,322,850	24,322,850	(0)
Otros Equipos	66,181,727	65,591,022	590,705
Revaluación de Otros Equipos	24,216,181	24,216,181	0
	90,397,908	89,807,203	590,705
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
	16,259	16,259	0
Bienes intangibles	1,498,338	1,498,338	0
Bienes en Comodato	253,295	253,295	0
Subtotal	459,511,154	458,602,071	909,083
Menos: Depreciación Acumulada	205,288,773	205,288,773	0
TOTAL ACTIVO FIJO	254,222,381	253,313,298	909,083

“2013, Año de la Lealtad Institucional y Centenario del Ejército Mexicano”

De acuerdo con el cuadro anterior se puede apreciar la incorporación de la obra en proceso realizada en el ejercicio anterior relacionada con el reencarpetamiento de las vialidades de la Institución, así mismo el registro de bienes inventariables.

PASIVO

7/ Cuentas por Pagar a Corto Plazo

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

CONCEPTO	JUNIO 2013	DICIEMBRE 2012	Variaciones Absolutas
Proveedores:	847,381		847,381
Impuestos y Cuotas por Pagar:	3,884,867	7,815,608	(3,930,741)
Pension alimenticia	0	17,140	(17,140)
ISR Retenido sobre sueldos y salarios	1,086,580	554,182	532,398
ISR retenido sobre honorarios	38,547	209,857	(171,310)
IVA Retenido	106,908	626,291	(519,383)
IVA por Pagar	2,652,832	6,408,138	(3,755,306)

Derivado de la operación financiera del ejercicio a la fecha se tiene un incremento en proveedores del 100% y en Impuestos y Cuotas por Pagar una disminución del 50.29% derivado principalmente de una disminución en la subcuenta de IVA por Pagar que al final del mes de diciembre comparado con el mes de junio, reporto un monto mayor con motivo del cierre de año donde existió un mayor flujo de recursos, así mismo esta cuenta representa los compromisos que se deben atender por parte del Instituto.

8/ Documentos por Pagar a Corto Plazo

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

CONCEPTO	JUNIO 2013	DICIEMBRE 2012	Variaciones Absolutas
Acreeedores Diversos:	654,473	2,467,109	(1,812,636)
Aguinaldo por pagar	0	2,467,109	(2,467,109)
Otros Acreeedores	654,473	0	654,473

El rubro el rubro de Otros Acreeedores 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.