



INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

(CIFRAS EN PESOS NOMINALES)

ACTIVO

	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>Variaciones</u>	
			<u>Absolutas</u>	<u>%</u>
<u>CIRCULANTE</u>				
BANCOS (NOTA 1)	103,386,830	144,460,088	41,073,258	39.7
DEUDORES DIVERSOS	1,582,796	4,928,200	3,345,404	211.4
ALMACENES DE MATERIALES Y SUMINISTROS (NOTA 2)	1,330,044	1,248,626	(81,418)	(6.12)
REVALUACION DE INVENTARIOS		10,089	10,089	100.0
IVA ACREDITABLE (NOTA 3)	3,121,914	1,346,147	(1,775,767)	(56.88)
CLIENTES (NOTA 4)	56,239,542	35,441,726	(20,797,816)	(36.98)
Total activo circulante	165,661,126	187,434,875	21,773,749	13.14
<u>INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO (NOTA 5)</u>	220,048,188	221,039,438	991,250	0
TOTAL ACTIVO	385,709,314	408,474,313	22,764,999	5.9

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CIRCULANTE (NOTA 6)

PROVEEDORES	5,452	1,086,032	1,080,580	19,820
ACREEDORES DIVERSOS	12,539,915	1,371,990	(11,167,925)	(89.1)
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	7,656,650	9,973,432	2,316,782	30
Total pasivo circulante	20,202,017	12,431,453	(7,770,564)	(38.5)

PATRIMONIO

PATRIMONIO	206,876,304	222,145,318	15,269,014	7.4
SUPERAVIT POR REVALUACION	142,857,911	142,857,911		
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(2,521,655)	(2,912,177)	(390,522)	15
RESULTADO DEL EJERCICIO	18,294,737	33,951,808	15,657,071	86
Total Patrimonio	365,507,297	396,042,860	30,535,563	8.4
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	385,709,314	408,474,313	22,764,999	5.9

Vó. Bo.

M. en A. Ma. Rosalinda Argandoña Rosano
Coordinadora de Administración

ELABORÓ

C.P. Norma Romero Torres
Jefe del Departamento de Contabilidad

REVISÓ

C.P. Juan Manuel Barajas Piedra
Subdirector de Recursos Financieros



INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO



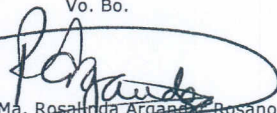
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2010 Y AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

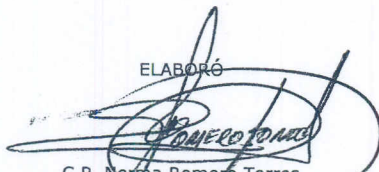
(CIFRAS EN PESOS NOMINALES)

	SEPTIEMBRE	SEPTIEMBRE	<i>Variaciones</i>	
	2010	2011	<i>Absolutas</i>	<i>%</i>
INGRESOS PROPIOS:				
Ingresos por prestación de servicios	66,501,835	84,466,785	17,964,949.9	27.0
Ingresos por donativos	49,183,333	22,770,000	(26,413,333.3)	(53.7)
Otros Ingresos	11,286,583	11,319,902	33,319.1	0.3
Total de Ingresos Propios	126,971,750	118,556,686	(8,415,064.3)	(6.6)
COSTOS DE OPERACIÓN:				
<i>Servicios personales:</i>	117,286,494	117,742,972	456,478.1	0.4
<i>Materiales y suministros:</i>	9,494,918	11,445,414	1,950,496.1	20.5
<i>Servicios generales:</i>	133,208,967	123,999,683	(9,209,283.6)	(6.9)
<i>Subsidios a Entidades Federativas</i>	0	12,000,000	12,000,000.0	100.0
Resultado de Operación	259,990,379	265,188,069	5,197,690.6	2.0
DEPRECIACIÓN Y OTROS INGRESOS:				
DEPRECIACION DE ACTIVOS				
INGRESO POR FINANCIAMIENTO	2,976,592	3,463,249	486,657	16.3
Total Depreciaciones e Ingresos Propios	2,976,592	3,463,249.3	486,657	16.3
Recursos Fiscales de operación recibidos	162,144,116	177,119,942	14,975,826.1	9.2
Gobierno Federal				
RESULTADO DEL EJERCICIO	(32,102,080)	(33,951,808)	(1,849,728.2)	5.8

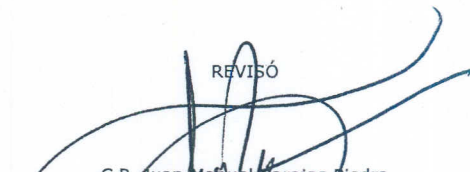
Vo. Bo.


M. en A. Ma. Rosalinda Argandoña Rosano
Coordinadora de Administración

ELABORÓ


C.P. Norma Romero Torres
Jefe del Departamento de Contabilidad

REVISÓ


C.P. Juan Manuel Barajas Piedra
Subdirector de Recursos Financieros



INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

(CIFRAS EN PESOS NOMINALES)

	<u>2010</u>	<u>2011</u>
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Resultado del Ejercicio (disminución)	18,294,737	15,657,071
APLICACIÓN A RESULTADOS QUE NO REQUIRIERON LA APLICACIÓN DE EFECTIVO		
Depreciación del ejercicio	19,047,050	
	<u>37,341,787</u>	<u>15,657,071</u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACIÓN		
Clientes	(32,112,724)	20,797,816
Deudores Diversos	(221,996)	(3,345,404)
Impuesto al Valor Agregado	(1,803,097)	1,775,767
Inventarios	(187,256)	81,418
Proveedores	(142,134)	1,080,580
Impuestos y Cuotas por Pagar	(1,488,115)	2,316,782
Acreedores Diversos	6,276,271	(11,167,925)
Resultados de ejercicios anteriores	(2,521,655)	(390,521)
Superavit por Revaluación del Activo Fijo	(10,089)	(10,089)
	<u>5,130,994</u>	<u>26,795,494</u>
Recursos generados por la Operación	5,130,994	26,795,494
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Mobiliario y Equipo	(9,331,148)	(991,250)
	<u>(4,200,155)</u>	<u>25,804,244</u>
Efectivo excedente para aplicar en actividades de financiamiento		
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Patrimonio donado por el Gobierno Federal		15,269,014
Aportaciones del Gobierno Federal para inversión	13,451,455	
Donativos recibidos y entregados	(4,154,855)	
	<u>9,296,600</u>	<u>15,269,014</u>
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	9,296,600	15,269,014
Aumento netos de efectivo y equivalentes	<u>5,096,445</u>	<u>41,073,258</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del periodo	98,290,385	103,386,830
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<u>103,386,830</u>	<u>144,460,088</u>

Vo. Bo.

M. en A. Ma. Rosalinda Argandar Rosano
Coordinadora de Administración

ELABORÓ

C.P. Norma Romero Torres
Jefe del Departamento de Contabilidad

REVISÓ

C.P. Juan Manuel Barajas Piedra
Subdirector de Recursos Financieros



INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO

ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011



(CIFRAS EN PESOS NOMINALES)

	PATRIMONIO	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009	225,518,826	142,868,000	3,121,086	(31,060,208)	340,447,704
Traspaso del ejercicio 2009	(27,939,122)		(3,121,086)	31,060,208	
Subsidios de inversión recibidos del Gobierno Federal	13,451,455				13,451,455
Donativos recibidos y entregados	(4,154,855)				(4,154,855)
Rectificaciones de años anteriores			(2,521,655)		(2,521,655)
Reconocimiento de los efectos de inflación		(10,089)			(10,089)
Resultado del ejercicio				18,294,737	18,294,737
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010	206,876,304	142,857,911	(2,521,655)	18,294,737	365,507,297
Traspaso del ejercicio 2010	15,783,171		2,521,655	(18,294,737)	10,089
Subsidios de inversión recibidos del Gobierno Federal					
Donativos recibidos y entregados	(514,156)				(514,156)
Rectificaciones de años anteriores			(2,912,177)		(2,912,177)
Reconocimiento de los efectos de inflación					
Resultado del ejercicio				33,951,808	33,951,808
SALDOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011	222,145,318	142,857,911	(2,912,177)	33,951,808	396,042,860

Vol. Bo.
[Signature]
M. en A. Ma. Rosalva Argandaña Rosano
Coordinadora de Administración

ELABORÓ
[Signature]
C.P. Norma Romera Torres
Jefe del Departamento de Contabilidad

REVISÓ
[Signature]
C.P. Juan Manuel Barajas Piedra
Subdirector de Recursos Financieros



INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(CIFRAS EN PESOS NOMINALES) .

NOTA 1

BANCOS

Integración:

Proyectos Conacyt	23,666,460
Disponibilidad inicial e ingresos propios del ejercicio	<u>120,793,627</u>
	144,460,088

Compromisos de pago inmediato a realizar en el siguiente mes:

Pago de impuestos	3,579,648
Proveedores y acreedores	1,323,064
I.V.A.	<u>2,236,717</u>
	7,139,429

NOTA 2

ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS

	DICIEMBRE	SEPTIEMBRE	<i>Variaciones</i>	
	2010	2011	<i>Absolutas</i>	<i>%</i>
Almacén de materiales:				
Materiales y útiles de oficina	1,044,641	788,731	(255,910)	(24.5)
Materiales y útiles de impresión y reproducción	0	196	196	100.0
Materiales y útiles p/procesar en equipo y bienes informáticos	0	112,205	112,205	100.0
Otros Productos Químicos	0	126,375	126,375	100.0
Material de limpieza	225,012	146,725	(78,287)	(34.8)
Otros	60,391	74,395	14,004	23.2
	<u>1,330,044</u>	<u>1,248,626</u>	<u>(81,418)</u>	<u>(6.1)</u>

NOTA 3

IVA ACREDITABLE

DICIEMBRE	<i>Antigüedad de saldos</i>			<i>Variaciones</i>		
	2010	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL	<i>Absolutas</i>	<i>%</i>
3,121,914	2011	2011	2011	2011	(1,775,767)	(56.9)
	3,447,508	840,598	1,346,147			

El saldo por \$ 1,346,146.96 corresponde al impuesto pagado por bienes y servicios adquiridos y contratados que se acreditará en base a flujo de efectivo contra la cuenta de IVA por pagar del pasivo.

NOTA 4

Se presenta relación de clientes con saldos mas representativos.

CLIENTES

<i>CLIENTE</i>	DICIEMBRE	AGOSTO	<i>Variaciones</i>	
	2010	2011	<i>Absolutas</i>	<i>%</i>
SEMARNAT-CONAGUA Gerencia Regional	603,594	10,000	(593,594)	(98.3)
Comisión Federal de Electricidad	1,180,880	347,258	(833,622)	(70.6)
Sistema de Tren Eléctrico Urbano	855,500		(855,500)	(100.0)
Sistema Municipal de Agua Potable	1,567,560	1,777,561	210,001	13.4
Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales CNA G	839,541	-	(839,541)	(100.0)
Comisión Nacional del Agua	42,367,782	16,383,413	(25,984,369)	(61.3)
Municipio de Huiramba Michoacán	500,000	500,000	0	0.0
Comision Estatal del Agua de Jalisco	967,257	-	(967,257)	(100.0)



INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(CIFRAS EN PESOS NOMINALES)

Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales CNA G	839,541	-	(839,541)	(100.0)
Comisión Nacional del Agua	42,367,782	16,383,413	(25,984,369)	(61.3)
Municipio de Huiramba Michoacán	500,000	500,000	0	0.0
Comisión Estatal del Agua de Jalisco	967,257	-	(967,257)	100.0
PEMEX Refinación	1,854,427	-	(1,854,427)	100.0
Asociación de Usuarios Prod. Agrícolas	2,263,122	63,000	(2,200,122)	100.0
Coordinadora Nacional de Fundaciones	-	-	0	100.0
Comisión del Agua del Estado de	-	1,081,916	1,081,916	100.0
Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Naturales	-	3,730,000	3,730,000	100.0
Fundación Gonzálo Río Arronte	-	4,345,462	4,345,462	100.0
Varios (inferiores a 1,000,000)	3,239,879	7,203,117	3,963,238	122.3
	<u>56,239,542</u>	<u>35,441,726</u>	<u>(20,797,816)</u>	<u>(37.0)</u>

NOTA 5

INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO

	DICIEMBRE	SEPTIEMBRE	Variaciones	
	2010	2011	Absolutas	%
Terrenos	1,300,546	1,300,546		0.0
Revaluación de terrenos	65,213,465	65,213,465	0	0.0
	66,514,011	66,514,011	0	0.0
Inmuebles	104,135,842	104,135,842	0	0.0
Revaluación de inmuebles	82,319,324	82,319,324	0	0.0
	186,455,167	186,455,167	0	0.0
Equipo de operación	71,327,539	72,047,821	720,282	1.0
Revaluación de equipo de operación	5,546,569	5,546,569	0	0.0
	76,874,108	77,594,389	720,282	0.9
Equipo de oficina	10,135,945	10,160,824	24,880	0.2
Revaluación de equipo de oficina	1,660,373	1,660,373	0	0.0
	11,796,317	11,821,197	24,880	0.2
Equipo de computo	45,072,540	45,123,175	50,636	0.1
Revaluación de equipo de computo	7,224,820	7,224,820	0	0.0
	52,297,360	52,347,995	50,636	0.1
Colecciones artísticas, científicas y literarias	1,212,847	1,212,847	0	0
Reval. de colecc. artist., cient. y literarias	455,094	455,094	0	0
	1,667,941	1,667,941	0	0
Equipo de transporte	13,161,255	12,688,176	(473,079)	(3.6)
Revaluación de equipo de transporte	1,756,530	1,756,530	0	0.0
	14,917,784	14,444,705	(473,079)	-3.2
Construcciones en proceso		668,533	668,533	100.0
Subtotal	410,522,688	411,513,939	991,251	0.2
Menos: Depreciación Acumulada	190,474,500	190,474,500	0	0.0
TOTAL ACTIVO FIJO	<u>220,048,188</u>	<u>221,039,438</u>	<u>991,251</u>	<u>0.5</u>



INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(CIFRAS EN PESOS NOMINALES)

ACREEDORES DIVERSOS	<u>4,418,579</u>	<u>1,371,990</u>	(3,046,589)	(68.95)
Bienes en comodato	4,388,929	1,001,031	(3,387,898)	(77.19)
Gastos menores en reembolso	29,649	370,958	341,309	1,151.2
IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR	<u>15,777,986</u>	<u>9,973,432</u>		
Iva cobrado y por cobrar (Clientes)	8,100,816	6,393,784	(1,707,032)	(21.07)
Pago de impuestos (retenciones de ISPT)	7,677,171	3,579,648	(4,097,523)	(53.37)
Total pasivo circulante	<u>20,202,017</u>	<u>12,431,453</u>		

Los importes corresponden a obligaciones contraídas con proveedores pendientes de pago, así como a las retenciones del I.S.R. e I.V.A. del mes de septiembre, que se enteraran en el mes de octubre de 2011.