



**COMISIÓN DEL AGUA
DEL ESTADO DE MÉXICO**

CAEM





CONTENIDO

	PÁGINA
INFORMACIÓN PRESUPUESTAL	
COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO	5
INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA	
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO	9
ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO	10
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA	11



INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO
(Miles de Pesos)

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 1				EJERCIDO	VARIACIÓN
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO		
SERVICIOS PERSONALES	408,889.8	79,139.1	53,736.6	434,292.3	433,528.3	-764.0
Sueldo Base	163,950.1	15,072.0	9,699.3	169,322.8	169,319.8	-3.0
Compensación por Retabulación	10,757.8	2,215.9	214.8	12,758.9	12,758.8	-1
Compensación por Servicio Social	658.6	11.8	478.7	191.7	191.7	
Prima por Años de Servicio	6,400.2	173.5	295.5	6,278.2	6,266.3	-11.9
Prima Vacacional	11,235.5	795.0	532.0	11,498.5	11,491.4	-7.1
Aguinaldo	26,965.5	5,082.9	3,593.6	28,454.8	27,944.4	-510.4
Vacaciones no Disfrutadas por Finiquito	522.5	592.8	531.1	584.2	583.5	-7
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios Caídos	3,717.9	2,287.0	3,757.6	2,247.3	2,246.8	-5
Remuneraciones por Horas Extraordinarias	7,550.1	14,634.6	1,733.6	20,451.1	20,450.0	-1.1
Prima Dominical	133.2	18.4	107.0	44.6	42.8	-1.8
Cuotas al ISSSTE	34.6	.7	1.3	34.0	34.0	
Seguros y Fianzas	3,018.4	4,946.0	2,649.2	5,315.2	5,310.5	-4.7
SAR (Sistema de Ahorro para el Retiro)	35.3	2.3	31.8	5.8	5.8	
Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal	9,082.5	4,116.1	3,387.9	9,810.7	9,689.0	-121.7
Cuotas de Servicio de Salud	10,428.7	1,047.9	459.9	11,016.7	11,009.0	-7.7
Cuotas al Sistema Solidario de Reparto	13,088.7	1,311.8	576.1	13,824.4	13,818.2	-6.2
Cuotas del Sistema de Capitalización Individual	2,070.7	320.8	140.0	2,251.5	2,244.0	-7.5
Aportaciones para Financiar los Gastos Generales de Administración del ISSEMyM	2,316.6	224.5	96.8	2,444.3	2,436.0	-8.3
Riesgo de Trabajo	2,571.4	435.5	59.2	2,947.7	2,943.7	-4.0
Cuotas para Fondo de Retiro	2,392.7	132.0	102.4	2,422.3	2,417.9	-4.4
Indemnización por Accidentes de Trabajo	104.5	52.4	90.1	66.8	52.4	-14.4
Prima de Antigüedad	743.6	672.5	715.0	701.1	699.6	-1.5
Prima Adicional por Permanencia en el Servicio	1,045.0	13.6	269.4	789.2	788.3	-9
Estímulos por Puntualidad y Asistencia	7,774.7	3,986.7	975.7	10,785.7	10,779.6	-6.1
Becas Institucionales	266.7	31.0	235.6	62.1	62.1	
Despensa	8,188.5	706.3	296.4	8,598.4	8,592.0	-6.4
Seguro de Separación Individualizado	6,472.7	606.7	866.4	6,213.0	6,206.0	-7.0
Becas para Hijos de Trabajadores Sindicalizados	3,449.5	193.1	1,113.1	2,529.5	2,525.4	-4.1
Elaboración de Tesis	43.6	14.0	31.4	26.2	24.7	-1.5
Días Cívicos y Económicos	2,612.5	346.7	1,055.7	1,903.5	1,902.6	-9
Día del Maestro y del Servidor Público	5,083.8	707.3	243.4	5,547.7	5,547.5	-2
Gratificación por Convenio	11,436.7	5,603.7	5,703.2	11,337.2	11,331.8	-5.4
Prima por Jubilación	1,379.4	301.0	1,080.5	599.9	599.9	

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2011

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 1			EJERCIDO	VARIACIÓN	
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES			TOTAL AUTORIZADO
Otros Gastos Derivados de Convenio	9,693.6	790.9	6,322.4	4,162.1	4,159.7	-2.4
Asignaciones Extraordinarias para Servidores Públicos Sindicalizados	2,343.7	1,875.7	2,196.7	2,022.7	2,022.6	-1
Gratificación	70,001.5	9,745.2	4,009.9	75,736.8	75,736.0	-8
Gratificación por Productividad	1,318.8	70.8	83.9	1,305.7	1,294.5	-11.2
MATERIALES Y SUMINISTROS	69,212.6	29,356.2	21,556.2	77,012.6	55,940.4	-21,072.2
Materiales y Útiles de Oficina	2,185.2	193.1	175.0	2,203.3	1,600.1	-603.2
Material y Enseres de Limpieza	588.1	66.9	23.7	631.3	518.2	-113.1
Material Estadístico y Geográfico	139.0		12.9	126.1	2.3	-123.8
Material y Útiles de Imprenta y Reproducción	999.5	257.0	348.7	907.8	375.9	-531.9
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos	2,395.4	504.0	234.2	2,665.2	2,041.1	-624.1
Material para Identificación y Registro	115.1	10.8	54.2	71.7	16.0	-55.7
Material de Foto, Cine y Grabación	306.4	5.5	179.5	132.4	7.8	-124.6
Material de Información	316.8	2.7	92.1	227.4	14.3	-213.1
Productos Alimenticios para Personas Derivado de la Prestación de Servicios	5,220.9	65.0	2,277.1	3,008.8	2,298.8	-710.0
Materias Primas y Materiales de Producción	436.8	65.8	215.8	286.8	71.2	-215.6
Refacciones, Accesorios y Herramientas	922.0	996.6	181.2	1,737.4	858.0	-879.4
Utensilios para el Servicio de Alimentación	201.5	2.8	30.9	173.4	2.4	-171.0
Refacciones y Accesorios para Equipo de Cómputo	691.7	98.9	122.5	668.1	187.8	-480.3
Enseres de Oficina	704.5	41.9	229.8	516.6	98.8	-417.8
Materiales de Construcción	921.2	306.5	294.8	932.9	395.3	-537.6
Estructuras y Manufacturas para Todo Tipo de Construcción	729.6	94.8	256.8	567.6	156.8	-410.8
Materiales Complementarios	609.7	7.5	144.6	472.6	44.8	-427.8
Material Eléctrico y Electrónico	1,131.3	426.6	409.3	1,148.6	404.0	-744.6
Material de Señalización	380.4	145.3	125.1	400.6	86.5	-314.1
Árboles y Plantas de Ornato	104.2	26.2	29.6	100.8	22.3	-78.5
Sustancias Químicas	11,302.7	147.9	2,602.3	8,848.3	7,342.7	-1,505.6
Medicinas y Productos Farmacéuticos	246.5	1.4	102.1	145.8	4.9	-140.9
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	287.6	270.6	43.1	515.1	146.0	-369.1
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	34,388.4	19,947.1	11,713.4	42,622.1	35,561.1	-7,061.0
Vestuario y Uniformes	2,143.0	4,002.0	1,372.3	4,772.7	2,236.4	-2,536.3
Prendas de Protección	1,461.2	1,458.1	251.5	2,667.8	1,271.1	-1,396.7
Artículos Deportivos	67.9	16.2	4.8	79.3	8.5	-70.8
Blancos y Otros Productos	36.1			36.1		-36.1
Artículos para la Extinción de Incendios	170.7		27.0	143.7		-143.7
Medidores de Agua	9.2	195.0	1.9	202.3	167.3	-35.0
SERVICIOS GENERALES	347,494.0	350,354.0	124,963.5	572,884.5	412,394.0	-160,490.5
Servicio Postal y Telegráfico	122.0	7.2	26.3	102.9	36.2	-66.7
Servicio de Telefonía Convencional	3,574.8	16.9	355.7	3,236.0	1,785.5	-1,450.5
Servicio de Telefonía Celular	725.0	54.3	43.0	736.3	118.6	-617.7

CAEM

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 1			EJERCIDO	VARIACIÓN	
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES			TOTAL AUTORIZADO
Servicio de Energía Eléctrica	81,645.2	97,240.3	21,857.9	157,027.6	117,560.7	-39,466.9
Servicio de Agua	302.0	45.4	36.8	310.6	68.6	-242.0
Servicio de Fotocopiado, Impresión y Reproducción de Documentos Oficiales	749.2	12.2	105.6	655.8	120.8	-535.0
Servicios de Radiolocalización y Telecomunicación	19,541.4	5.5	15,040.2	4,506.7	1,685.0	-2,821.7
Servicios de Lavandería, Limpieza, Higiene	3,085.1	1,261.9	920.4	3,426.6	2,994.1	-432.5
Servicio de Fumigación	1,052.1	116.4	759.2	409.3	148.3	-261.0
Servicios de Conducción de Señales Analógicas y Digitales	234.0	29.2	41.9	221.3	38.1	-183.2
Servicio de Acceso a Internet	1,826.7	32.3	490.5	1,368.5	367.5	-1,001.0
Arrendamiento de Terrenos	860.4		463.8	396.6		-396.6
Arrendamiento de Edificios y Locales	3,292.9	365.3	43.3	3,614.9	3,128.7	-486.2
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	2,410.8	172.7	179.9	2,403.6	1,226.7	-1,176.9
Arrendamiento de Vehículos	148.5	1.8	17.7	132.6	18.1	-114.5
Asesorías Asociadas a Convenios o Acuerdos	1,965.1	918.8		2,883.9	416.2	-2,467.7
Servicios Informáticos	2,722.3	21.0		2,743.3	17.9	-2,725.4
Servicios de Cine y Grabación	33.4		1.8	31.6		-31.6
Servicios de Investigació Científica y Desarrollo	98.7			98.7		-98.7
Capacitación	2,938.9	325.5	21.7	3,242.7	277.1	-2,965.6
Fletes y Maniobras	438.5	12.8	344.4	106.9	11.6	-95.3
Servicios Bancarios y Financieros	1,916.2	.1	822.5	1,093.8	136.4	-957.4
Seguros y Fianzas	6,558.0	1,983.6	2,741.2	5,800.4	5,273.5	-526.9
Otros Impuestos y Derechos	18,337.5	174,393.4	3,576.6	189,154.3	186,422.8	-2,731.5
Servicios de Vigilancia	81,135.2	35,332.0	12,853.1	103,614.1	62,008.6	-41,605.5
Servicios Profesionales	2,437.5	1,910.0	1,870.2	2,477.3	1,638.5	-838.8
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	902.5	173.1	342.8	732.8	252.8	-480.0
Reparación y Mantenimiento de Bienes Informáticos y Microfilmación	1,768.5	14.0	350.2	1,432.3	88.3	-1,344.0
Reparación, Instalación y Mantenimiento de Equipo Medico y de Laboratorio	1,333.1		451.5	881.6	86.7	-794.9
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Equipo Industrial y Diverso	34,256.9	17,628.0	21,197.2	30,687.7	4,434.8	-26,252.9
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	8,946.8	1,750.0	7,186.1	3,510.7	565.5	-2,945.2
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radio Transmisión	442.5	770.8	176.8	1,036.5	546.6	-489.9
Reparación y Mantenimiento de Vehículos Terrestres, Aéreos y Lacustres	27,947.4	4,895.1	17,521.3	15,321.2	8,765.3	-6,555.9
Adaptación de Locales, Almacenes, Bodegas y Edificios	9,385.9	2,682.7	7,114.6	4,954.0	1,605.5	-3,348.5
Instalaciones Menores Especializadas	173.9		34.0	139.9		-139.9
Gastos de Publicidad y Propaganda	2,574.9	196.3	1,912.8	858.4	435.2	-423.2
Exposiciones y Ferias	737.0	6.5	295.3	448.2	7.9	-440.3
Congresos y Convenciones	702.7		216.2	486.5		-486.5
Gastos de Ceremonias Oficiales y de Orden Social	1,025.8	526.1	205.7	1,346.2	391.3	-954.9
Cuotas y Suscripciones	877.4	1,015.5	690.6	1,202.3	1,047.6	-154.7
Servicios de Fotografía	159.9	6.6	23.6	142.9	4.5	-138.4
Impresiones de Docuemtnos Oficiales para la Prestación de Servicios Públicos,	222.9	362.9		585.8	172.8	-413.0
Publicaciones Oficiales y de Información en General para Difusión	3,099.0	3,113.4	1,136.6	5,075.8	1,974.0	-3,101.8
Gastos de Servicios Menores	4,553.1	863.2	724.4	4,691.9	2,562.2	-2,129.7

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2011

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 1			EJERCIDO	VARIACIÓN	
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES			TOTAL AUTORIZADO
Transportación Aérea	887.9	20.8	268.1	640.6	60.2	-580.4
Gastos de Traslado por Vía Terrestre	592.2	1,731.0	82.9	2,240.3	1,251.2	-989.1
Viáticos nacionales	5,080.6	300.0	791.8	4,588.8	2,436.9	-2,151.9
Viáticos En el Extranjero	282.4		60.2	222.2		-222.2
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	3,251.2	17.4	1,535.3	1,733.3	120.3	-1,613.0
Gastos de Representación	138.1	22.0	31.8	128.3	84.9	-43.4
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	12,861.9	104,978.4		117,840.3	116,684.4	-1,155.9
Subsidios por Carga Fiscal		104,455.4		104,455.4	104,455.4	
Instituciones Sociales no Lucrativas		523.0		523.0	523.0	
Premios, Recompensas y Pensión Recreativa Estudiantil	309.0			309.0	229.5	-79.5
Transferencias a Organismos Auxiliares	12,552.9			12,552.9	11,476.5	-1,076.4
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,042.4	436.8	301.8	1,177.4	3.9	-1,173.5
Patentes	1,042.4		301.8	740.6		-740.6
Maquinaria y Equipo de Producción		6.0		6.0	3.9	-2.1
Maquinaria y Equipo Industrial		295.8		295.8		-295.8
Instrumental Médico y de Laboratorio		135.0		135.0		-135.0
S U B T O T A L	839,500.7	564,264.5	200,558.1	1,203,207.1	1,018,551.0	-184,656.1
INVERSIÓN PÚBLICA	10,557.3	2,839.1	2,839.1	10,557.3	1,841.2	-8,716.1
Reparación y Mantenimiento de Infraestructura Hidráulica	10,557.3	2,839.1	2,839.1	10,557.3	1,841.2	-8,716.1
DEUDA PÚBLICA	87,550.0	30,003.3	3.3	117,550.0	82,331.1	-35,218.9
Por el Ejercicio Inmediato Anterior	87,550.0	30,000.0	3.3	117,546.7	82,327.8	-35,218.9
Por Ejercicios Anteriores		3.3		3.3	3.3	
SUBTOTAL	937,608.0	597,106.9	203,400.5	1,331,314.4	1,102,723.3	-228,591.1
GASTO DE INVERSIÓN SECTORIAL (GIS)	2,849,066.3			2,849,066.3	2,768,085.1	-80,981.2
T O T A L	3,786,674.3	597,106.9	203,400.5	4,180,380.7	3,870,808.4	-309,572.3

INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO (Miles de Pesos)

C O N C E P T O	I M P O R T E
FUENTES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	592,288.1
Anticipos a Contratistas a Corto Plazo	57,768.1
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	1,551.5
Proveedores por Pagar a Corto plazo	86,481.0
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	266,663.3
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	1,004,752.0
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	698,150.2
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	47,141.0
Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	35,581.9
Infraestructura	147,146.9
Mobiliario y Equipo de Administracion	21,779.5
Depreciación Acumulada de Inmuebles	5,321.5
Depreciación Acumulada de Muebles	12,798.7
Construcciones en Proceso	178,393.5
Otros Activos Diferidos	75.7
Retenciones y Contribuciones por Pagar A Corto Plazo	626.5
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	1,147,015.4
DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	-142,263.4

COMENTARIOS

El decremento neto en el efectivo por 142 millones 263.4 miles de pesos, se derivó principalmente del incremento del saldo de la cuenta Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2011

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO			
(Miles de Pesos)			
CONCEPTO	2 0 1 1	2 0 1 0	AUMENTO (DISMINUCIÓN)
ACTIVO CIRCULANTE			
Efectivo	227.2	98.1	129.1
Bancos / Tesorería	17,107.5	38,990.1	(21,882.6)
Inversiones Financieras a Corto Plazo	179,675.6	300,185.5	(120,509.9)
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,776,132.8	2,077,982.6	698,150.2
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	53,019.9	5,878.9	47,141.0
Anticipos a Contratistas a Corto Plazo	204,495.9	262,264.0	(57,768.1)
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	29,200.7	30,752.2	(1,551.5)
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	302,392.6	266,810.7	35,581.9
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	3,562,252.2	2,982,962.1	579,290.1
PASIVO CIRCULANTE			
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	278,958.1	192,477.1	86,481.0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	160,433.6	161,060.1	(626.5)
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,290,984.4	1,024,321.1	266,663.3
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	1,730,376.1	1,377,858.3	352,517.8
INCREMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	1,831,876.1	1,605,103.8	226,772.3
	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El incremento en el capital de trabajo por 266 millones 772.3 miles de pesos, se debió principalmente al aumento del saldo de las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, por adeudos de municipios y organismos operadores de agua, originados por el suministro de agua en bloque.

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA					
(Miles de Pesos)					
CONCEPTO	APORTACIONES	RESULTADO DEL EJERCICIO: (Ahorro/Desahorro)	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	SUPERÁVIT O DÉFICIT POR REVALUACIÓN	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010	5,028,308.9	631,967.4	(483,081.5)	211,751.5	5,388,946.3
Traspaso del Resultado del Ejercicio de 2010		(631,967.4)	631,967.4		
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		592,288.1			592,288.1
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011	5,028,308.9	592,288.1	148,885.9	211,751.5	5,981,234.4

COMENTARIOS

El incremento del patrimonio por 592 millones 288.1 miles de pesos, se debió al resultado del ejercicio que obtuvo el Organismo.

