

**RECICLAGUA AMBIENTAL,  
S.A. DE C.V.**

**RECICLAGUA**





**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 8

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 9

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA 10





RECICLAGUA

INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

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

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	PRESUPUESTO 2011			AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES			
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>21,954.1</b>	<b>1,617.5</b>	<b>1,617.5</b>	<b>21,954.1</b>	<b>20,423.8</b>	<b>-1,530.3</b>
Sueldo Base	7,869.0	449.0	5.9	8,312.1	8,253.2	-58.9
Sueldos y Salarios Compactados al Personal Eventual	60.0		5.0	55.0		-55.0
Compensación por Servicio Social	44.4	28.6		73.0	56.3	-16.7
Prima por Años de Servicio	306.0		2.0	304.0	284.8	-19.2
Prima de Antigüedad	22.5	35.3		57.8	57.3	-.5
Prima Vacacional	619.6	17.3	101.5	535.4	517.5	-17.9
Aguinaldo	1,480.3	80.2	164.1	1,396.4	1,327.0	-69.4
Aguinaldo de Eventuales	16.9			16.9		-16.9
Remuneraciones por Horas Extraordinarias	297.6	308.4		606.0	588.0	-18.0
Compensación por Retabulación	626.4		52.7	573.7	508.1	-65.6
Gratificación	4,719.0	10.4	641.6	4,087.8	3,849.5	-238.3
Cuotas de Servicio de Salud	558.0		5.2	552.8	495.3	-57.5
Cuotas al Sistema Solidario de Reparto	709.2		7.3	701.9	621.8	-80.1
Cuotas del Sistema de Capitalización Individual	201.6		3.1	198.5	163.4	-35.1
Aportaciones para Financiar los Gastos Generales de Administración del ISSEMyM	136.8		2.2	134.6	110.0	-24.6
Riesgo de Trabajo	159.6		2.1	157.5	133.7	-23.8
Seguros y Fianzas	104.6	121.5		226.1	121.4	-104.7
Seguro de Separación Individualizado	765.6		18.8	746.8	559.6	-187.2
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios		253.8	45.6	208.2	55.9	-152.3
Becas para Hijos de Trabajadores Sindicalizados	81.6		3.1	78.5	40.5	-38.0
Días Cívicos y Económicos	83.6			83.6	66.9	-16.7
Otros Gastos Derivados de Convenio	1,370.1	147.4	512.1	1,005.4	964.9	-40.5
Despensa	513.0	46.5	8.8	550.7	514.6	-36.1
Reconocimiento a Servidores Públicos		80.0		80.0	79.1	-.9
Estímulos por Puntualidad y Asistencia	681.9	10.1	33.4	658.6	584.3	-74.3
Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal	526.8	29.0	3.0	552.8	470.7	-82.1
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>11,789.8</b>	<b>2,381.8</b>	<b>3,481.8</b>	<b>10,689.8</b>	<b>9,387.4</b>	<b>-1,302.4</b>
Materiales y Útiles de Oficina	81.1	36.4		117.5	107.7	-9.8
Material y Útiles de Imprenta y Reproducción	15.6	23.2		38.8	35.4	-3.4
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos	187.2	6.7		193.9	152.8	-41.1
Material de Foto, Cine y Grabación	1.6			1.6		-1.6

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			TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES			
Material y Enseres de Limpieza	86.4	7.5		93.9	86.5	-7.4
Material Didáctico	3.6	.6		4.2	2.0	-2.2
Material para Identificación y Registro	5.0	10.1		15.1	11.2	-3.9
Materias Primas y Materiales de Producción	2,323.2		606.8	1,716.4	1,368.6	-347.8
Material Eléctrico y Electrónico	799.2	167.4	100.2	866.4	631.1	-235.3
Materiales Complementarios		6.7		6.7	6.3	-.4
Material de Señalización	5.0	14.2		19.2	14.0	-5.2
Árboles y Plantas de Ornato		2.0		2.0	2.0	
Materiales de Construcción	204.0	84.5		288.5	272.7	-15.8
Sustancias Químicas	412.0	255.7		667.7	482.6	-185.1
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	18.0	3.4		21.4	16.3	-5.1
Medicinas y Productos Farmacéuticos	12.0	1.6		13.6	5.2	-8.4
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	198.0	207.9	13.2	392.7	362.6	-30.1
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,859.0	1,419.9		3,278.9	3,183.7	-95.2
Vestuario y Uniformes	13.2	13.9		27.1	14.6	-12.5
Prendas de Seguridad y Protección Personal	111.6	26.4		138.0	108.9	-29.1
Refacciones, Accesorios y Herramientas	50.4	63.6		114.0	92.2	-21.8
Refacciones y Accesorios para Equipo de Computo	68.4	21.7		90.1	63.7	-26.4
Refacciones y Accesorios para Equipo de Transporte	25.2			25.2	.4	-24.8
Artículos para la Extinción de Incendios	4.0	8.4		12.4	8.3	-4.1
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	5,306.1		2,761.6	2,544.5	2,358.6	-185.9
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>22,775.9</b>	<b>15,052.1</b>	<b>9,309.4</b>	<b>28,518.6</b>	<b>27,208.2</b>	<b>-1,310.4</b>
Servicio de Energía Eléctrica	13,596.0	4,825.1	2,692.3	15,728.8	15,453.6	-275.2
Servicio de Agua	216.0		54.8	161.2	124.8	-36.4
Servicio de Telefonía Convencional	105.6	14.5	3.1	117.0	108.3	-8.7
Servicios de Radiolocalización y Telecomunicación	126.0	4.8	2.5	128.3	125.5	-2.8
Servicio Postal y Telegráfico	16.7	5.0	5.2	16.5	7.2	-9.3
Arrendamiento de Terrenos	125.0			125.0	103.5	-21.5
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	123.0	34.5	25.7	131.8	98.0	-33.8
Asesorías Asociadas a Convenios o Acuerdos		2,343.9	31.0	2,312.9	2,308.3	-4.6
Servicios Informáticos		16.4		16.4	16.3	-.1
Capitación		143.0		143.0	135.6	-7.4
Servicios de Vigilancia	172.8		6.0	166.8	162.8	-4.0
Servicios Bancarios y Financieros	17.2	3.2	1.8	18.6	14.5	-4.1
Seguros y Fianzas	185.3	130.7	39.7	276.3	172.5	-103.8
Fletes y Maniobras	8.0	9.3	8.0	9.3	9.0	-.3
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	787.8	394.9	886.0	296.7	293.5	-3.2
Reparación, Mantenimiento e Instalación de Mobiliario y Equipo	6.0	10.5	5.2	11.3	10.8	-.5

RECICLAGUA

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 1			TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES			
Reparación, Instalación y Mantenimiento de Bienes Informáticos	6.6	5.0	2.2	9.4	7.6	-1.8
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radiocomunicación	5.2	2.0	5.2	2.0	2.0	
Reparación, Instalación y Mantenimiento de Equipo Médico y de Laboratorio	51.3	152.0	37.9	165.4	164.1	-1.3
Reparación y Mantenimiento de Vehículos Terrestres, Aéreos y Lacustres	209.0	125.7	25.1	309.6	298.3	-11.3
Reparación, Instalación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo Diverso	4,199.9	5,581.2	4,213.5	5,567.6	5,561.4	-6.2
Servicios de Lavandería, Limpieza e Higiene	150.0	26.6	.2	176.4	173.6	-2.8
Gastos de Publicidad y Propaganda	51.6		25.8	25.8		-25.8
Publicaciones Oficiales y de Información en General para Difusión	2.1	16.0	2.3	15.8	15.7	-.1
Servicios de Cine y Grabación	144.8		72.4	72.4		-72.4
Gastos de Traslado por Vía Terrestre	13.2	38.1	.7	50.6	47.5	-3.1
Viáticos Nacionales	13.2	19.5	.6	32.1	26.6	-5.5
Congresos y Convenciones	15.6	49.5	20.2	44.9	39.8	-5.1
Otros Impuestos y Derechos	2,085.8	899.4	1,110.0	1,875.2	1,233.9	-641.3
Cuotas y Suscripciones	67.4	58.9	25.5	100.8	100.3	-.5
Gastos de Servicios Menores	51.6	53.5	.5	104.6	94.7	-9.9
Estudios y Análisis Clínicos	223.2	88.9	6.0	306.1	298.5	-7.6
<b>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</b>	<b>4,616.5</b>	<b>432.2</b>	<b>378.0</b>	<b>4,670.7</b>	<b>1,337.1</b>	<b>-3,333.6</b>
Muebles y Enseres	93.7	56.5		150.2	56.4	-93.8
Bienes Informáticos	153.0	132.4	49.8	235.6	138.1	-97.5
Equipo Eléctrico y Electrónico de Oficina		8.6		8.6	8.6	
Equipo de Foto, Cine y Grabación	5.0	1.6		6.6	1.5	-5.1
Vehículos y Equipo de Transporte Terrestre	250.0	47.5		297.5		-297.5
Maquinaria y Equipo Industrial	2,786.8	78.0	171.8	2,693.0	734.5	-1,958.5
Maquinaria y Equipo de Construcción	350.0		146.4	203.6		-203.6
Herramientas, Máquina Herramienta y Equipo	685.0	107.6		792.6	308.8	-483.8
Instrumentos y Aparatos Especializados y de Precisión	293.0		10.0	283.0	89.2	-193.8
<b>S U B T O T A L</b>	<b>61,136.3</b>	<b>19,483.6</b>	<b>14,786.7</b>	<b>65,833.2</b>	<b>58,356.5</b>	<b>-7,476.7</b>
<b>DEUDA PÚBLICA</b>		<b>10,670.1</b>		<b>10,670.1</b>	<b>10,670.1</b>	
Intereses de la Deuda		1,516.4		1,516.4	1,516.4	
Por el Ejercicio Inmediato Anterior		9,153.7		9,153.7	9,153.7	
<b>T O T A L</b>	<b>61,136.3</b>	<b>30,153.7</b>	<b>14,786.7</b>	<b>76,503.3</b>	<b>69,026.6</b>	<b>-7,476.7</b>

## 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
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>	
Mercancías en Tránsito	15,151.9
Estimación por Cuentas Incobrables	137.4
Contribuciones por Recuperar	2,304.8
Depreciación Acumulada de Inmuebles	1,897.0
Depreciación Acumulada de Muebles	3,713.2
Otros Activos Diferidos	5.7
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	251.2
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,266.1
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	74.4
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,756.1
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<b>26,557.8</b>
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	
Resultado del Ejercicio	1,814.7
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	36.4
Anticipo a Proveedores por Prestación de Servicios a Corto Plazo	28.0
Anticipo a Contratistas (Obras) a Corto Plazo	37.5
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	456.9
Mobiliario y Equipo de Administración	65.0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	75.4
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,937.2
Otros Bienes Muebles	139.7
Documentos por Pagar a Largo Plazo	5,524.7
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	<b>24,115.5</b>
<b>INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO</b>	<b>2,442.3</b>

#### COMENTARIOS

El incremento neto en el efectivo por 2 millones 442.3 miles de pesos, se originó principalmente por el incremento en las cuentas de pasivo circulante, así como aumento en las cuentas de depreciación de muebles e inmuebles, así mismo el aumento en la cuenta de maquinaria, otros equipos y herramientas y disminución en documentos por pagar a largo plazo.

RECICLAGUA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2 0 1 1	2 0 1 0	AUMENTO (DISMINUCIÓN)
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			
Efectivo	15.0	15.0	
Bancos / Tesorería	6,447.4	827.2	5,620.2
Inversiones Financieras a Corto Plazo	622.7	3,800.6	(3,177.9)
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,054.7	3,018.3	36.4
Contribuciones por Recuperar	631.4	2,936.2	(2,304.8)
Anticipo a Proveedores por Prestación de Servicios	106.4	78.4	28.0
Anticipo a Contratistas (Obras) a Corto Plazo	1,472.0	1,434.5	37.5
Almacén de Materiales y Suministro de Consumo	1,796.7	1,339.8	456.9
Mercancías en Tránsito		15,151.9	(15,151.9)
Estimación para Cuentas Incobrables	-137.4		(137.4)
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>14,008.9</b>	<b>28,601.9</b>	<b>(14,593.0)</b>
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>			
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,879.1	2,627.9	251.2
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,189.7	923.6	1,266.1
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,901.9	1,827.5	74.4
Documentos por Pagar a Corto Plazo	5,524.7	3,768.6	1,756.1
Fondos en Garantía a Corto Plazo	6.0	6.0	
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>12,501.4</b>	<b>9,153.6</b>	<b>3,347.8</b>
<b>DISMINUCIÓN EN EL CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>1,507.5</b>	<b>19,448.3</b>	<b>(17,940.8)</b>

COMENTARIOS

El decremento en el capital de trabajo por 17 millones 940.8 miles de pesos, se originó principalmente por la disminución en contribuciones por recuperar y mercancías en tránsito; de este último rubro, se hizo el traspaso al activo fijo y el pasivo se vio afectado principalmente por otros documentos por pagar a corto plazo y aumento en la cuenta de retenciones a favor de terceros por pagar.

**ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA**  
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	CAPITAL SOCIAL	RESULTADO DEL EJERCICIO: (Ahorro/Desahorro)	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	SUPERÁVIT O DÉFICIT POR REVALUACIÓN	TOTAL
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010</b>	107,619.5	3,229.7	(85,787.6)	61,192.5	86,254.1
Traspaso del Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) del 2010 a la Cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores		(3,229.7)	3,229.7		
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) 2011		(1,814.7)			(1,814.7)
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011</b>	<u>107,619.5</u>	<u>(1,814.7)</u>	<u>(82,557.9)</u>	<u>61,192.5</u>	<u>84,439.4</u>

**COMENTARIOS**

El patrimonio tuvo un decremento de un millón 814.7 miles de pesos, originado por el resultado del ejercicio.