



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

RECICLAGUA



CONTENIDO	PÁGINA
MARCO JURÍDICO	5
INFORMACIÓN PRESUPUESTAL	
COMENTARIOS AL PRESUPUESTO	6
INGRESOS	6
COMPARATIVO DE INGRESOS	7
EGRESOS	8
COMPARATIVO DE EGRESOS POR CAPÍTULO	10
COMPARATIVO DE EGRESOS POR PILAR Y/O EJE TRANSVERSAL	11
COMPARATIVO DE EGRESOS POR PROGRAMA	12
AVANCE OPERATIVO-PROGRAMÁTICO Y PRESUPUESTAL	13
INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA	
DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS	17
COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	17
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	20
ESTADO DE RESULTADOS	21
EVOLUCIÓN E INTEGRACIÓN DE LA DEUDA	21



MARCO JURÍDICO

NATURALEZA JURÍDICA

El Sistema Ecológico de Regeneración de Aguas Residuales Industriales, S.A. de C.V., (RECICLAGUA), es una empresa mercantil de participación estatal mayoritaria considerada como Organismo Auxiliar de acuerdo al artículo 45 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de México, creada mediante Decreto del Ejecutivo del Estado de México, publicado en la Gaceta del Gobierno el 3 de abril de 1998.

Se encuentra legalmente constituida mediante escritura pública No. 1499 de fecha 6 de mayo de 1998, otorgada ante la fe del Notario Público No. 3 de Toluca, Estado de México e inscrita en el Registro Público de la Propiedad y de Comercio el 31 de julio de 1998 en el Municipio de Lerma, bajo la partida número 327-186, del volumen 6, folio 81, de la Sección Comercio.

Con fecha 9 de agosto de 2006, la Dirección General de Asuntos Jurídicos, Dirección de Permisos, Artículo 27 Constitucional, Subdirección de Sociedades de la Secretaría de Relaciones Exteriores, autorizó el cambio de Denominación para quedar como Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V; mediante permiso 1,501,695 del expediente 199815000530 folio 3X0J1UR1, quedando asentado en la escritura pública número 2255 de fecha 14 de agosto de 2006, otorgada por el Lic. Rafael Martín Echeverri González titular de la Notaría Pública número 37 del Estado de México, quedando inscrito en el Registro Público de Comercio de Lerma en el libro Primero, Sección Comercio, en la Partida No. 512-311 del Volumen 9 de fecha 17 de enero de 2008, en Lerma Estado de México.

OBJETO Y ATRIBUCIONES

- I. Prestar el servicio de tratamiento de aguas residuales industriales.
- II. Promover el ahorro y uso eficiente del agua.
- III. Estudiar métodos y sistemas para prevenir la contaminación del agua.
- IV. Difundir el contenido de las normas oficiales mexicanas para el uso y tratamiento de aguas residuales.
- V. Así como, manejar y reutilizar las aguas tratadas en la zona Toluca-Lerma y el Corredor Industrial.

PATRIMONIO

Se autorizó a la Secretaría de Administración para aportar, en representación del Gobierno del Estado de México, los bienes que integraban los activos del Organismo público descentralizado denominado "Empresa para la Prevención y Control de la Contaminación del Agua en la Zona de Toluca, Lerma y el Corredor Industrial", para constituir una empresa mercantil de participación estatal mayoritaria

El Sistema Ecológico de Regeneración de Aguas Residuales Industriales, se constituyó como “Sociedad Anónima de Capital Variable”, con un capital social inicial de 96 millones 338.6 miles de pesos, integrados por los siguientes accionistas: Gobierno del Estado de México con el 88.5 por ciento y las empresas usuarias de los servicios con el 11.5 por ciento.

Se realizó la capitalización de aportaciones por 11 millones 280.9 miles de pesos, quedando el capital social por 107 millones 619.5 miles de pesos, de los cuales el Gobierno del Estado de México cuenta con 105 millones 912.2 miles de pesos, es decir el 98.4 por ciento y las empresas usuarias del servicio un millón 707.3 miles de pesos que representó el 1.6 por ciento del total de las acciones.

FORMA DE GOBIERNO

La autoridad máxima de la empresa está a cargo de la Asamblea de Accionistas.

INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

COMENTARIOS AL PRESUPUESTO

INGRESOS

Se previó recaudar inicialmente ingresos por la venta de bienes y servicios por 58 millones 771.1 miles de pesos, presentando ampliaciones por 43 millones 220.8 miles de pesos por disponibilidad financiera, pasivos derivados de erogaciones devengadas y pendientes de ejercicios anteriores y otros, quedando un presupuesto de ingresos modificado de 101 millones 991.9 miles de pesos, recaudándose 91 millones 294.6 miles de pesos, los cuales comprenden ingresos por venta de bienes y servicios, productos y otros, obteniéndose una variación de 10 millones 697.3 miles de pesos, lo que representó un 10.5 por ciento con respecto al monto autorizado.

La variación obedece principalmente a la disminución en las descargas de las empresas usuarias del servicio de tratamiento de aguas residuales industriales.

INGRESOS DE GESTIÓN

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

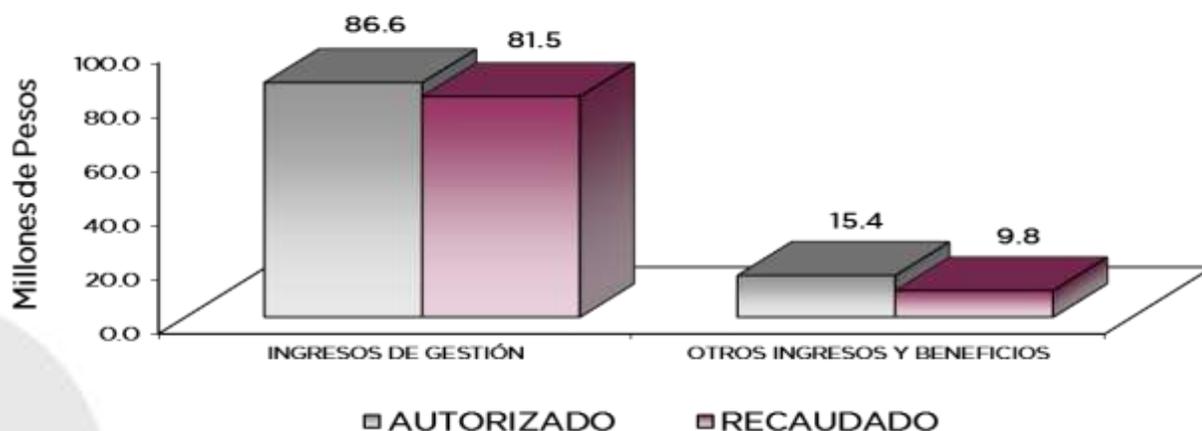
Se tuvo previsto recaudar por la venta de bienes y servicios inicialmente 58 millones 771.1 miles de pesos, presentando una ampliación por 27 millones 868 mil pesos, quedando un presupuesto de ingresos de 86 millones 639.1 miles de pesos, de los cuales se recaudaron 81 millones 535.1 miles de pesos, por lo que se obtuvo una variación de 5 millones 104 mil pesos, lo que representó el 5.9 por ciento con respecto al monto previsto.

La variación de 5 millones 104 mil pesos, se derivó a que algunas de las empresas usuarias disminuyeron sus niveles de contaminantes y flujos en sus descargas, originando una disminución en sus cuotas.

Otros Ingresos y Beneficios

Durante el ejercicio se presentó una ampliación por disponibilidad financiera y pasivos derivados de erogaciones devengadas y pendientes de ejercicios anteriores por 15 millones 352.8 miles de pesos, de los cuales se recaudaron 9 millones 759.5 miles de pesos; lo anterior, se originó porque se recaudaron 236 mil pesos derivados del rendimiento en inversiones realizadas en Instituciones Financieras, de la disponibilidad financiera del ejercicio inmediato anterior por 969.5 miles de pesos, ingresos por la venta de bases y análisis de laboratorio a muestras de agua por 320.1 miles de pesos y pasivos pendientes de liquidar al cierre del ejercicio por 8 millones 233.9 miles de pesos.

COMPARATIVO DE INGRESOS (Miles de Pesos)							
INGRESOS	PREVISTO	PRESUPUESTO 2013		TOTAL AUTORIZADO	RECAUDADO	VARIACIÓN	
		ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES			IMPORTE	%
INGRESOS DE GESTIÓN	58,771.1	27,868.0		86,639.1	81,535.1	5,104.0	5.9
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	58,771.1	27,868.0		86,639.1	81,535.1	5,104.0	5.9
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	58,771.1	27,868.0		86,639.1	81,535.1	5,104.0	5.9
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		15,352.8		15,352.8	9,759.5	5,593.3	36.4
Ingresos Financieros					236.0	-236.0	-100.0
Disponibilidades Financieras		969.5		969.5	969.5		
Pasivos Pendientes de Liquidar al Cierre del Ejercicio					8,233.9	-8,233.9	-100.0
Pasivos Derivados de Erogaciones Devengadas y Pendientes de Ejercicios Anteriores		14,383.3		14,383.3		14,383.3	100.0
Ingresos Derivados					320.1	-320.1	-100.0
T O T A L	58,771.1	43,220.8		101,991.9	91,294.6	10,697.3	10.5



ORIGEN DEL INGRESO
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	ESTADO DE ACTIVIDADES	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	PRESUPUESTO RECAUDADO
INGRESOS DE GESTIÓN	81,535.1		81,535.1
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	556.1	9,203.4	9,759.5
TOTAL	82,091.2	9,203.4	91,294.6

EGRESOS

Se autorizaron inicialmente 58 millones 771.1 miles de pesos, presentando ampliaciones al presupuesto por 43 millones 220.8 miles de pesos, quedando un presupuesto modificado autorizado de 101 millones 991.9 miles de pesos, de los cuales se ejercieron 87 millones 339.4 miles de pesos, por lo que se obtuvo un subejercicio de 14 millones 652.5 miles de pesos, lo que representó el 14.4 por ciento con respecto al monto total autorizado.

La variación se derivó principalmente a recursos no ejercidos para la adquisición de activos, economías y ahorros obtenidos en los rubros de sueldo base, prima vacacional, aguinaldo, remuneraciones por horas extraordinarias, gratificación, cuotas por servicio de salud.

aportaciones para financiar los gastos generales de administración del ISSEMyM, riesgo de trabajo, seguros y fianzas, liquidaciones por indemnizaciones, por sueldos y salarios caídos, otros gastos derivados de convenio, despensa, estímulos por puntualidad y asistencia, materiales y útiles de imprenta, materias primas y materiales de producción, material eléctrico, materiales de construcción, sustancias químicas, combustibles lubricantes y aditivos, prendas de seguridad y protección personal, refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos, servicio de energía eléctrica, seguros y fianzas, reparación y mantenimiento de inmuebles, reparación, instalación y mantenimiento de maquinaria y equipo industrial, otros impuestos y derechos, impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal, entre otros.

SERVICIOS PERSONALES

Se autorizaron inicialmente 21 millones 178.7 miles de pesos, durante el ejercicio, se realizó una ampliación presupuestal neta por 5 millones 733.9 miles de pesos, quedando un presupuesto modificado de 26 millones 912.6 miles de pesos, de dicha cantidad se ejercieron 23 millones 927.7 miles de pesos, por lo que se obtuvo un subejercicio de 2 millones 984.9 miles de pesos, lo que representó el 11.1 por ciento con respecto al presupuesto total autorizado; la variación obedece a economías en las partidas de sueldo base, prima vacacional, aguinaldo, remuneraciones por horas extraordinarias, gratificación, cuotas por servicio de salud,

RECICLAGUA

aportaciones para financiar los gastos generales de administración del ISSEMyM, riesgo de trabajo, seguros y fianzas, liquidaciones por indemnizaciones, por sueldos y salarios caídos, otros gastos derivados de convenio, despensa, estímulos por puntualidad y asistencia, entre otros.

MATERIALES Y SUMINISTROS

Se tuvo un presupuesto autorizado inicial de 9 millones 643.1 miles de pesos, presentando durante el ejercicio una ampliación presupuestal por un millón 100 mil pesos, quedando un presupuesto modificado de 10 millones 743.1 miles de pesos, de los cuales se ejercieron 9 millones 418.1 miles de pesos, por lo que se obtuvo un subejercicio de un millón 325 mil pesos, que representó el 12.3 por ciento con respecto al presupuesto autorizado; dicha variación, se derivó de economías motivadas por ahorros en materiales y útiles de imprenta, materias primas y materiales de producción, material eléctrico, materiales de construcción, sustancias químicas, combustibles lubricantes y aditivos, prendas de seguridad y protección personal, refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos, entre otros.

SERVICIOS GENERALES

Se tuvo un presupuesto autorizado inicial de 27 millones 949.3 miles de pesos, presentando durante el ejercicio ampliaciones por 14 millones 800 mil pesos, quedando un presupuesto modificado de 42 millones 749.3 miles de pesos, de los cuales se ejercieron 37 millones 934.1 miles de pesos, por lo que se obtuvo un subejercicio de 4 millones 815.2 miles de pesos, lo que representó el 11.3 por ciento con respecto al presupuesto autorizado; lo anterior, derivado de economías obtenidas en los conceptos de servicio de energía eléctrica, seguros y fianzas, reparación y mantenimiento de inmuebles, reparación, instalación y mantenimiento de maquinaria y equipo industrial, otros impuestos y derechos, impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal, entre otros.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

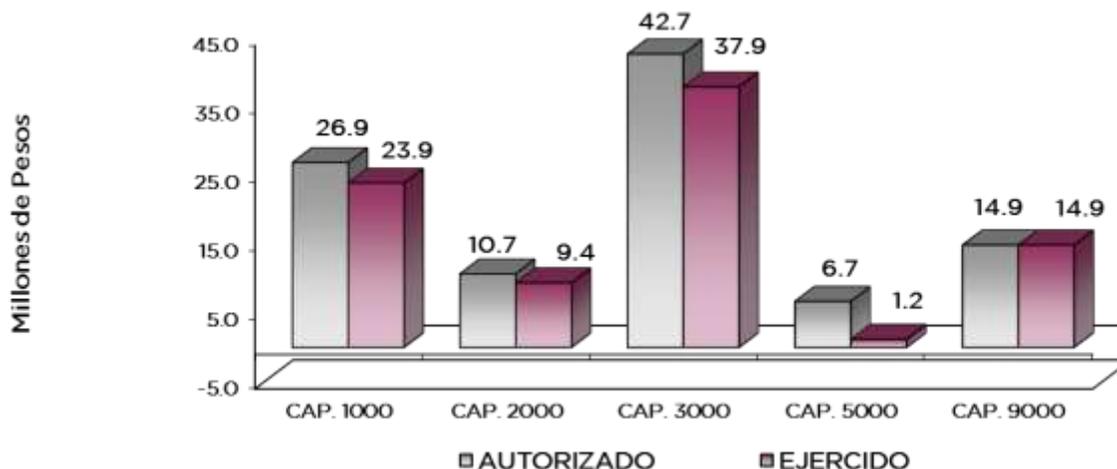
Inicialmente no se autorizaron recursos para este capítulo de gasto, durante el ejercicio se autorizó una ampliación presupuestal por 6 millones 678 mil pesos, de los cuales se ejerció un millón 152.2 miles de pesos, por lo que se tiene un subejercicio de 5 millones 525.8 miles de pesos, lo cual representó el 82.7 por ciento con respecto al presupuesto autorizado, lo anterior obedece a que no se adquirieron algunos activos que se tenían presupuestados y a economías en las adquisiciones de activos.

DEUDA PÚBLICA

Inicialmente no se autorizaron recursos a este capítulo de gasto, pero se presentó una ampliación presupuestal por 14 millones 908.9 miles de pesos, por concepto del pago de los adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) y para el pago de los intereses por el financiamiento del proyecto con el FIDE, de los cuales se ejercieron al 31 de diciembre 14 millones 907.3 miles de pesos, por lo que se tuvo un subejercicio de 1.6 miles de pesos, respecto al monto autorizado.

COMPARATIVO DE EGRESOS POR CAPÍTULO
(Miles de Pesos)

EGRESOS	PREVISTO	PRESUPUESTO		2013		VARIACIÓN	
		ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	IMPORTE	%
SERVICIOS PERSONALES	21,178.7	8,152.6	2,418.7	26,912.6	23,927.7	2,984.9	11.1
MATERIALES Y SUMINISTROS	9,643.1	1,936.2	836.2	10,743.1	9,418.1	1,325.0	12.3
SERVICIOS GENERALES	27,949.3	23,707.2	8,907.2	42,749.3	37,934.1	4,815.2	11.3
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		7,632.8	954.8	6,678.0	1,152.2	5,525.8	82.7
DEUDA PÚBLICA		14,908.9		14,908.9	14,907.3	1.6	
T O T A L	58,771.1	56,337.7	13,116.9	101,991.9	87,339.4	14,652.5	14.4



APLICACIÓN DEL EGRESO
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	ESTADO DE ACTIVIDADES	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	PRESUPUESTO EJERCIDO
SERVICIOS PERSONALES	23,927.7		23,927.7
MATERIALES Y SUMINISTROS	9,418.1		9,418.1
SERVICIOS GENERALES	37,934.1		37,934.1
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		1,152.2	1,152.2
DEUDA PÚBLICA	524.0	14,383.3	14,907.3
T O T A L	71,803.9	15,535.5	87,339.4

RECICLAGUA

El Plan de Desarrollo del Estado de México 2011-2017, es un documento que proyecta una visión integral del Estado de México. Reconoce la diversidad política, así como el perfil y/o vocación económica y social de cada región y municipio, con la finalidad de establecer estrategias de acción que nos permitan aprovechar las áreas de oportunidad y fomentar el crecimiento de las zonas rurales, urbano y metropolitano de la Entidad.

GOBIERNO DE RESULTADOS

El Gobierno Estatal está orientado a la obtención de resultados; es decir, a que las políticas públicas tengan un impacto positivo en la realidad de la Entidad, para lo cual es necesario que las mismas sean consecuencia de un proceso integral de planeación, de una ejecución eficiente de las políticas públicas y de la evaluación continua de las acciones de gobierno.

ESTADO PROGRESISTA

La visión del Gobierno Estatal en materia de progreso económico consiste en desarrollar una economía competitiva que genere empleos bien remunerados para la construcción de un Estado Progresista. Para ello, se han definido objetivos que serán la base de la política económica que seguirá la actual Administración Pública Estatal; que son consistentes con las características económicas y productivas.

FINANCIAMIENTO PARA EL DESARROLLO

El Gobierno Estatal requiere de recursos financieros para fomentar el desarrollo. Debido a las metas y objetivos que se han establecido, cada peso que se presupueste debe asignarse y gastarse de manera eficiente. Los recursos deben dirigirse a proyectos que causen el mayor impacto en el bienestar de los mexiquenses.

COMPARATIVO DE EGRESOS POR PILAR Y/O EJE TRANSVERSAL (Miles de Pesos)							
PILAR Y/O EJE TRANSVERSAL	PREVISTO	P R E S U P U E S T O		2 0 1 3		VARIACIÓN	
		ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	IMPORTE	%
Gobierno de Resultados	1,074.4	53.2	53.2	1,074.4	978.5	95.9	8.9
Estado Progresista	57,696.7	41,375.6	13,063.7	86,008.6	71,453.6	14,555.0	16.9
Financiamiento para el Desarrollo		14,908.9		14,908.9	14,907.3	1.6	
T O T A L	58,771.1	56,337.7	13,116.9	101,991.9	87,339.4	14,652.5	14.4



PROTECCIÓN AL AMBIENTE

El Desarrollo económico no está enfrentado con el cuidado del medio ambiente. Por ello, además de promover la atracción de industrias productivas y competitivas, se deben impulsar acciones que propicien la atención de nuestro entorno.

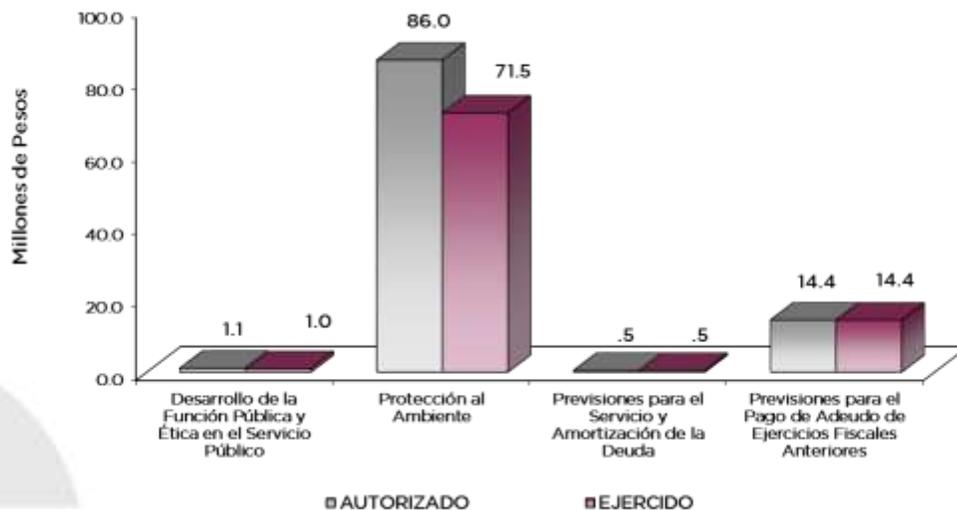
Para cumplir con este objetivo, se han diseñado las siguientes estrategias:

- Hacer uso responsable y eficiente del agua.
- Llevar a cabo un manejo sustentable de residuos sólidos.
- Promover una cultura ambiental y,
- Coordinar y fomentar la protección, conservación y restauración de zonas ecológicas ambientales.

La prioridad de estos programas, reside en depurar las aguas residuales industriales, para el mejoramiento del medio ambiente, realizando el tratamiento de las mismas y fomentar su utilización productiva.

COMPARATIVO DE EGRESOS POR PROGRAMA (Miles de Pesos)

PROGRAMA	PRESUPUESTO 2013			TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN	
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES			IMPORTE	%
Desarrollo de la Función Pública y Ética en el Servicio Público	1,074.4	53.2	53.2	1,074.4	978.5	95.9	8.9
Protección al Ambiente	57,696.7	41,375.6	13,063.7	86,008.6	71,453.6	14,555.0	16.9
Previsiones para el Servicio y Amortización de la Deuda		525.6		525.6	524.0	1.6	.3
Previsiones para el Pago de Adeudo de Ejercicios Fiscales Anteriores		14,383.3		14,383.3	14,383.3		
TOTAL	58,771.1	56,337.7	13,116.9	101,991.9	87,339.4	14,652.5	14.4



AVANCE OPERATIVO-PROGRAMÁTICO Y PRESUPUESTAL

GOBIERNO DE RESULTADOS

DESARROLLO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA Y ÉTICA EN EL SERVICIO PÚBLICO

05 01 02 01 01 FISCALIZACIÓN, CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN PÚBLICA

Realizar Auditorías

Durante el ejercicio se cumplió con esta meta al 100 por ciento, toda vez que se realizaron las 8 auditorías que se tenían programados.

Realizar Inspecciones

Durante el ejercicio se realizaron 61 inspecciones, superándose esta meta en un 105.2 por ciento, dicha variación se debió a que se realizaron inspecciones a las medidas de austeridad, situación no prevista en dicha programación.

Participar en Reuniones de Órganos de Gobierno y Colegiados

Durante el ejercicio se realizaron 25 reuniones de Órganos Colegiados superando la meta programada de 21 reuniones que representó el 119.1 por ciento, el incremento se debe a la intervención de la Contraloría Interna en sesiones extraordinarias del Órgano de Gobierno. La atención de estas acciones se realizó con los recursos autorizados originalmente.

Implementar Proyectos de Modelo Integral de Control Interno (MICI)

Durante el ejercicio se cumplió con la meta al 100 por ciento, toda vez que en el mes de diciembre se implementó el MICI.

ESTADO PROGRESISTA

PROTECCIÓN AL AMBIENTE

11 01 01 02 03 PREVENCIÓN Y CONTROL DE LA CONTAMINACIÓN DEL AGUA

Tratamiento de Aguas Residuales Industriales

Del volumen programado anual de 8 millones de metros cúbicos, se trataron 6.96 millones de metros cúbicos, por lo que se dejó de tener una captación de 1.1 millones de metros cúbicos de aguas residuales industriales, lo que representó el 87 por ciento con respecto a lo programado,

dicha variación obedece a la reducción de industrias usuarias por la época de estiaje, así como el aumento de carga orgánica de DBO5, grasas, aceites y nitrógeno total, originando con esto una disminución en sus volúmenes de descarga. El alcance obtenido no requirió modificación presupuestal a lo inicialmente asignado al proyecto.

Se dio tratamiento a las aguas residuales de 184 usuarios, con la finalidad de que las aguas residuales industriales tratadas que se vierten al Río Lerma, contengan el mínimo tolerable de elementos contaminantes.

El proceso de tratamiento de aguas residuales industriales que otorga RECICLAGUA consta de dos etapas:

Tratamiento Primario

Este proceso consiste en remover del agua los contaminantes que llegan a la planta en forma insoluble, como basuras, sólidos suspendidos, grasas, plásticos, madera, aromas, etc.

Para lograr este objetivo la planta cuenta con un sistema de rejillas de diferentes aberturas de: 5 cm., 2 cm. y 1.3 cm. por los cuales se detienen los sólidos y se retiran para ser transportados al proceso de incineración, con la finalidad de facilitar su confinación en calidad de cenizas.

Se cuenta con un tanque desarenador y una trampa de grasas, en el tanque se atrapan las arenas que son muy pesadas, bombeándolas a un silo de arenas y posteriormente se incineran reduciéndolas a cenizas inertes. En la trampa de grasas se contienen bacterias clase 1 (Nocardia, Artherobacter, Bacillus y Achromobacter) que degradan la materia grasa, transformándola en Bióxido de Carbono, Agua y Nitrógeno.

Por último la planta cuenta con tanques de sedimentación, para hacer que los sólidos que son más pesados que el agua tengan el tiempo suficiente para depositarse en el fondo del tanque y de ahí ser bombeados a los tanques espesadores. En estos se da un tiempo de residencia al agua que permita depositar las partículas más pesadas que el agua (lodos), estos, se extraen del fondo del tanque para su incineración y el agua se envía a los Reactores Biológicos para su tratamiento.

Tratamiento Secundario

Este tratamiento se realiza a base de lodos activados, compuestos de:

Bacterias, algas, hongos y protozoarios, estos microorganismos, llevan a cabo la degradación de la materia orgánica que va solubilizada en el agua; para esto se requiere que los microorganismos tengan un mínimo de 18 horas de tiempo de residencia o de contacto con el agua residual. Se cuenta con 35,000 m³ de capacidad en ocho reactores biológicos, donde se tienen los lodos activados y posteriormente estos lodos juntos con el agua residual pasan al proceso de clarificación secundaria, donde son separados los lodos. Activados del agua, recirculados de nuevo a los reactores biológicos. El proceso de Clarificación Secundaria consiste en hacer que el agua permanezca en una zona de poco movimiento que permita el asentamiento de partículas más pesadas que el agua.

El agua es clorada en una cámara de cloración y es vertida al Río Lerma.

Los lodos activados están en reproducción constante, por lo que se tiene que estar purgando una cantidad diaria para mantener su concentración, estos lodos se envían a los espesadores, de donde son enviados a filtros de rodillos para concentrarlos y separarlos del agua, y posteriormente son incinerados a temperaturas de 700-850^o C, quedando únicamente cenizas del 4 al 14 por ciento del total del lodo incinerado.

El proceso de Cloración consiste en aplicar gas cloro, disuelto en agua y puesto en contacto con el caudal de salida de la planta durante 30 minutos para atacar microorganismos.

Realizar Monitoreos a las Empresas para Detectar sus Niveles de Contaminantes

Los Monitoreos son muestras de aguas residuales que de forma programada se practican en la toma particular de todas las empresas usuarias de RECICLAGUA, con la finalidad de detectar de manera preventiva la calidad de sus aguas y en su caso hacer las recomendaciones pertinentes.

Para el presente año se programaron 553 muestreos, superando esta meta en un 121.2 por ciento con respecto a lo programado, es decir, durante el presente ejercicio se realizaron 670 tomas de muestras de agua a las empresas usuarias de RECICLAGUA, el excedente en esta meta, se debió a la solicitud extraordinaria de empresas no susceptibles de programación y a empresas que solicitan el servicio de caracterización de sus aguas residuales, mismos que no se pueden predecir, El atender la demanda total no requirió de recursos extraordinarios.

Estos monitoreos los realiza el Departamento Técnico por conducto de una brigada de 8 especialistas.

Realizar Monitoreos de la Calidad del Agua a los Cuerpos de Agua

Se programó realizar 144 monitoreos al cuerpo de agua federal Río Lerma y se realizaron 274 muestreos, 144 al Río Lerma, 90 a la presa Valle de Bravo y 40 a los cuerpos de agua y presas como Chilesdo, Colorines, Tiloxtoc, Corral de Piedra, J.A. Alzate, Ignacio Ramírez, Tepetitlán, Brookman, Mortero, Juanacatlán, Fco. Trinidad. Fabela, Ñado, San Antonio, Huapango, Macua, Goleta, La Concepción, Almoloya del Río, Almaya, El Molino, Madin, Lago de Guadalupe, Zumpango, Santa Elena, Danxho, Iturbide, San Bartolo, Tultepec Amanalco, Presa del Arco, Villa Victoria, Laguna Amarilla, Julian Villagrán, Presa Sanson, Presa San Lucas, Presa Victoria, Presa Dolores, Miguel Alemán y Laguna de Salazar.

Realizar los Reportes que den Cumplimiento en la Calidad de Descarga de Agua Tratada Conforme a la Norma NOM-001-SEMARNAT-1996.

Esta meta se cumplió al 100 por ciento al realizarse 4 reportes durante el presente ejercicio.

AVANCE OPERATIVO - PROGRAMÁTICO Y PRESUPUESTAL
ENERO - DICIEMBRE DE 2013

					M E T A S			P R E S U P U E S T O 2 0 1 3 (Miles de Pesos)				
FUN	SUB	PG	SP	PY	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRA- MADO	ALCAN- ZADO	AVANCE %	AUTORIZADO	EJERCIDO	%
GOBIERNO DE RESULTADOS												
DESARROLLO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA Y ÉTICA EN EL SERVICIO PÚBLICO												
05	01	02	01	01	FISCALIZACIÓN, CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN PÚBLICA					1,074.4	978.5	91.1
					Realizar auditorías.	Auditoría	8.00	8.00	100.00			
					Realizar inspecciones.	Inspección	58.00	61.00	105.17			
					Participar en reuniones de órganos gobierno y colegiados.	Sesión	21.00	25.00	119.05			
					Implementar proyectos de modelo integral de control interno (MICI).	Documento	1.00	1.00	100.00			
ESTADO PROGRESISTA												
PROTECCIÓN AL AMBIENTE												
11	01	01	02	03	PREVENCIÓN Y CONTROL DE LA CONTAMINACIÓN DEL AGUA					86,008.6	71,453.6	83.1
					Tratamiento de aguas residuales industriales.	MM3	8.00	6.96	87.00			
					Realizar monitoreos a las empresas para detectar sus niveles de contaminantes.	Muestreo	553.00	670.00	121.16			
					Realizar monitoreos de la calidad del agua a los cuerpos de agua.	Muestreo	144.00	274.00	190.28			
					Realizar los reportes que den cumplimiento en la calidad de descarga de agua tratada conforme a la norma NOM-001-SEMARNAT-1996.	Reporte	4.00	4.00	100.00			
FINANCIAMIENTO PARA EL DESARROLLO												
PREVISIONES PARA EL SERVICIO Y AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA												
06	02	02	01	03	COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA (INTERESES)					525.6	524.0	99.7
					Pago de intereses de la deuda.	Documento	1.00	1.00	100.00			
PREVISIONES PARA EL PAGO DE ADEUDO DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES												
06	02	04	01	01	PASIVOS DERIVADOS DE EROGACIONES DEVENGADAS Y PENDIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES					14,383.3	14,383.3	100.0
					Registro de pagos de adeudos de ejercicios fiscales anteriores.	Documento	1.00	1.00	100.00			
T O T A L										101,991.9	87,339.4	85.6
										-----	-----	
										=====	=====	

INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS

El Despacho de Auditores Externos Rocha Salas y Cía., S.C., dictaminó los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal 2013, informando que presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V.

COMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POLÍTICAS DE REGISTRO

Los estados financieros con cifras al 31 de diciembre del 2013, fueron preparados de acuerdo a los principios de Contabilidad Gubernamental aplicables a los Organismos Auxiliares del Gobierno del Estado de México.

A continuación se describen las Políticas de Contabilidad más importantes:

EFFECTOS DE LA INFLACIÓN

Para el ejercicio 2013 y tomando como referencia la NIF B-10 emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. y considerando que en los últimos 7 años la inflación en la economía mexicana no ha rebasado el 10 por ciento anual, se ha decidido no aplicar el procedimiento de revaluación de los estados financieros de los entes gubernamentales.

Los inmuebles, maquinaria y equipo se registran inicialmente a su costo de adquisición, construcción o de avalúo y hasta el ejercicio 2007, se actualizaron en términos de pesos de poder adquisitivo a la fecha del Balance General, mediante la aplicación de factores derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor.

La depreciación, se calcula por el método de línea recta y/o con base en la vida útil, aplicando las tasas previstas por la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVO CIRCULANTE

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Esta cuenta integra el saldo pendiente de cobrar a las Industrias Usuarias por el servicio de tratamiento de sus aguas residuales, por 3 millones 172.5 miles de pesos.

Almacén de Materiales y Suministros

Esta cuenta representó el saldo por materiales, materias primas y refacciones, necesarias para la operación de la planta con un saldo de 2 millones 210.9 miles de pesos.

Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente

Esta cuenta está integrada por 508.7 miles de pesos, de IVA acreditable por pagar 386.3 miles de pesos, de IVA acreditable pagado, 148.3 miles de pesos, de anticipo de ISR, retenido un millón 88.6 miles de pesos, de anticipo del IETV y 4.8 miles de pesos de IDE retenido.

Anticipo a Proveedores por Prestación de Servicio

Esta cuenta representa los anticipos a proveedores de prestadores de servicios por un importe de 162.1 miles de pesos.

Valores en Garantía

Esta cuenta representa el saldo por los depósitos en garantía a la Comisión Federal de Electricidad y al proveedor de gasolina Operadora de Estaciones de Gasolina, S.A. de C.V., por 302.3 miles de pesos.

ACTIVO NO CIRCULANTE

El activo fijo presentó un valor histórico de 196 millones 610.5 miles de pesos, con un incremento acumulado por actualización al 31 de diciembre de 2013 por 105 millones 614.3 miles de pesos, resultando un valor actualizado de 302 millones 224.8 miles de pesos.

La depreciación histórica y revaluada es de 261 millones 79 mil pesos, por lo que se determinó un valor neto del activo fijo de 41 millones 145.8 miles de pesos.

CUENTA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			
	VALOR HISTÓRICO	ACTUALIZACIÓN ACUMULADA	VALOR ACTUALIZADO 2013	VALOR ACTUALIZADO 2012
Terrenos	11,900.0	9,830.1	21,730.1	21,730.1
Edificios	37,939.6	28,122.1	66,061.7	66,061.7
Mobiliario y Equipo de Administración	1,362.4	467.2	1,829.6	1,727.8
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,653.4	1,158.9	4,812.3	4,483.8
Equipo de Transporte	1,865.3	301.2	2,166.5	2,218.1
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	139,889.8	65,734.8	205,624.6	205,502.8
SUBTOTAL	196,610.5	105,614.3	302,224.8	301,724.3
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORTIZACIONES ACUMULADAS DE BIENES				
Edificios	28,583.8	22,838.5	51,422.3	38,375.0
Mobiliario y Equipo de Administración	1,093.7	513.5	1,607.2	1,217.8
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2,892.1	1,313.7	4,205.8	3,599.4
Equipo de Transporte	1,307.6	352.5	1,660.1	1,537.8
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	126,988.9	75,194.7	202,183.6	176,305.6
SUBTOTAL	160,866.1	100,212.9	261,079.0	221,035.6
VALOR NETO	35,744.4	5,401.4	41,145.8	80,688.7

PASIVO CIRCULANTE

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

El saldo de Un millón 779 mil pesos, representó una fuente de financiamiento con la que cuenta la Empresa, el cual constituye la obtención de plazos de crédito razonables con proveedores de bienes y servicios que son necesarios para la ejecución de la actividad de la planta.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El saldo de este rubro es de un millón 680.6 miles de pesos, y está integrado por las obligaciones fiscales contraídas principalmente por retenciones del ISR, IVA retenido por enterar e IVA retenido por cobrar correspondiente a la facturación del trimestre octubre-diciembre, así como la provisión de ISR del ejercicio, las cuales se enteran en el mes siguiente al de su provisión mediante el pago correspondiente al SAT.

Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de 3 millones 122.5 miles de pesos, representó principalmente la provisión del pago a la Comisión Federal de Electricidad por el consumo de energía eléctrica, la provisión de la PTU del 2013, así como la deuda contraída con el GEM por los reconocimientos otorgados a los servidores públicos por los años de servicio y de desempeño.

Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo

El saldo de este rubro es de un millón 645.8 miles de pesos que representó el importe del pago al FIDE, por el suministro e instalación de equipo para el programa de ahorro de energía eléctrica implementado en Reciclagua Ambiental, S.A. de C.V., el cual deberá pagarse durante el ejercicio fiscal 2014.

Fondos en Garantía a Corto Plazo

El saldo en este rubro de 6 mil pesos que representó la garantía por el cobro de tratamiento de aguas residuales por parte de algunos usuarios.

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO, ORGANISMOS AUXILIARES Y AUTÓNOMOS DEL ESTADO DE MÉXICO 2013

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2013

(Miles de Pesos)

C U E N T A	2 0 1 3	2 0 1 2	V A R I A C I Ó N	C U E N T A	2 0 1 3	2 0 1 2	V A R I A C I Ó N
A C T I V O				P A S I V O			
ACTIVO CIRCULANTE				PASIVO CIRCULANTE			
Efectivo	30.0	15.0	15.0	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,779.0	4,386.7	-2,607.7
Bancos/Tesorería	1,613.0	949.6	663.4	Retenciones y Contribuciones por	1,680.6	1,581.9	98.7
Inversiones Financieras a Corto Plazo	4,331.9	4.8	4,327.1	Pagar a Corto Plazo			
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	3,172.5	7,297.4	-4,124.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,122.5	2,233.0	889.5
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,136.7	1,065.7	1,071.0	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,645.8	6,155.6	-4,509.8
Anticipo a Proveedores por Prestación de Servicio	162.1	41.4	120.7	Fondos de Garantía a Corto Plazo	6.0	26.0	-20.0
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		1,073.1	-1,073.1				
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2,210.9	1,913.3	297.6	TOTAL PASIVO CIRCULANTE	8,233.9	14,383.2	-6,149.3
Estimación para Cuentas Incobrables por Derecho a Recibir en Efectivo o Equivalentes	-137.4	-137.4					
Valores en Garantía	302.3	259.0	43.3	PASIVO NO CIRCULANTE			
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	13,822.0	12,481.9	1,340.1	Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo		1,645.8	-1,645.8
				TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE		1,645.8	-1,645.8
ACTIVO NO CIRCULANTE				TOTAL PASIVO			
Terrenos	21,730.1	21,730.1			8,233.9	16,029.0	-7,795.1
Edificios no Habitacionales	66,061.7	66,061.7		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO			
Mobiliario y Equipo de Administración	1,829.6	1,727.8	101.8	Aportaciones	107,619.5	107,619.5	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	4,812.3	4,483.8	328.5	Resultado del Ejercicio (Ahorro de la Gestión)	4,649.4	-33.7	4,683.1
Equipo de Transporte	2,166.5	2,218.1	-51.6	Resultado de Ejercicios Anteriores	-119,469.0	-84,372.6	-35,096.4
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	205,624.6	205,502.8	121.8	Superávit por Revaluación de Activo Fijo	54,004.1	54,004.1	
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-51,422.2	-38,375.0	-13,047.2	TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	46,804.0	77,217.3	-30,413.3
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-209,656.8	-182,660.6	-26,996.2				
Otros Activos Diferidos	70.1	75.7	-5.6	TOTAL PASIVO HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	55,037.9	93,246.3	-38,208.4
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	41,215.9	80,764.4	-39,548.5				
TOTAL ACTIVO	55,037.9	93,246.3	-38,208.4				

RECICLAGUA

ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2013
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS	
Ingresos de Gestión	81,535.1
Otros Ingresos y Beneficios	556.1
TOTAL INGRESOS	82,091.2
EGRESOS	
Gastos de Funcionamiento:	
Servicios Personales	23,927.7
Materiales y Suministros	9,418.1
Servicios Generales	37,934.1
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	524.0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	5,637.9
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	77,441.8
AHORRO DE LA GESTIÓN	4,649.4

EVOLUCIÓN E INTEGRACIÓN DE LA DEUDA
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	SALDO AL 31-12-12	D E B E	H A B E R	SALDO AL 31-12-13	VENCIMIENTO 2 0 1 4
PASIVO CIRCULANTE					
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,386.7	16,969.6	14,361.9	1,779.0	1,779.0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,581.9	39,093.4	39,192.1	1,680.6	1,680.6
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,233.0	20,374.6	21,264.1	3,122.5	3,122.5
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	6,155.6	6,679.6	2,169.8	1,645.8	1,645.8
Fondos de Garantía a Corto Plazo	26.0	20.0		6.0	6.0
TOTAL	14,383.2	83,137.2	76,987.9	8,233.9	8,233.9

COMENTARIOS

El saldo de 8 millones 233.9 miles de pesos, se originó por un millón 779 mil pesos que representó la provisión de pago a proveedores por la adquisición de bienes y contratación de servicios, un millón 680.6 miles de pesos por la provisión de impuesto del mes de diciembre de 2013, 3 millones 122.5 miles de pesos originado principalmente por la provisión del recibo de luz, así como la deuda contraída con el GEM por los reconocimientos otorgados a los servidores públicos por los años de servicio y desempeño, un millón 645.8 miles de pesos de otros documentos por pagar a corto plazo que es el adeudo con el FIDE menor a un año y 6 mil pesos como depósitos en garantía administrativos de clientes para garantizar el pago de sus cuotas por el tratamiento de sus aguas residuales.