INECC
INSTITUTO NACIONAL DE ECOLOGÍA Y CAMBIO CLIMÁTICO

3ª Sesión Ordinaria 2015 del Comité de Control y Desempeño Institucional del INECC

2o Trimestre 2015

Comportamiento Presupuestal
Situación Financiera
Comportamiento Programático

Agosto 13, 2015.

3ª Sesión Ordinaria 2015 del Comité de Control y Desempeño Institucional del INECC

SEMARNAT

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL INECC
TERCERA SESIÓN ORDINARIA 2015

INSTITUTO NACIONAL DE ECOLOGÍA Y CAMBIO CLIMÁTICO

CÉDULA DE COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2015

(Cifras en millones de Pesos)

INECC
INSTITUTO NACIONAL DE ECOLOGÍA Y CAMBIO CLIMÁTICO

CAPÍTULO	GASTO									SALDO	
	ORIGINAL	MODIFICADO	PROGRAMADO	EJERCIDO		COMPROMETIDO			%	ABSOLUTO	%
				MONTO	%	MONTO	CONCEPTO	%			
					1)			2)	3)	4)	5)
1000	119.5	119.5	56.9	49.4	83.9	9.5	Servicios Personales	16.1	100.0	0.0	0.0
2000	5.4	6.6	5.1	3.7	72.5	1.4	Materiales y Suministros	27.5	100.0	0.0	0.0
3000	132.7	101.3	63.4	58.0	91.5	5.4	Servicios Generales	8.5	100.0	0.0	0.0
4000	0.0	0.2	0.1	0.1	100.0	0.0	Subsidios y Otras Ayudas	0.0	100.0	0.0	0.0
5000	0.0	3.3	3.3	3.3	100.0	0.0	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.0	100.0	0.0	0.0
TOTAL	**257.6**	**230.9**	**130.8**	**114.5**	**87.5**	**16.3**		**12.5**	**100.0**	**0.0**	**0.0**

1) Ejercido %: Presupuesto ejercido respecto al calendario presupuestal
2) Comprometido %: comprometido respecto al calendario presupuestal
3) Gasto %: Presupuesto ejercido más comprometido respecto al calendario presupuestal
4) Saldo absoluto: Calendario menos la suma del ejercido y comprometido
5) Saldo %: Saldo absoluto entre calendario presupuestal

NOTAS:

1) PRESUPUESTO EJERCIDO EN RELACIÓN AL CALENDARIO: 87.5%
2) PRESUPUESTO COMPROMETIDO EN RELACIÓN AL CALENDARIO: 12.5%
3) PRESUPUESTO EJERCIDO MÁS COMPROMETIDO CON RELACIÓN AL CALENDARIO: 100.0%

C. VÍCTOR GUZMÁN ZAMORA
SUBDIRECTOR DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD

C.P. JUAN ALBERTO CHÁVEZ DEL VALLE
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. JUAN LUIS BRIBIESCAS MERCADO
TITULAR DE LA UNIDAD EJECUTIVA DE ADMINISTRACIÓN

3ª Sesión Ordinaria 2015 del Comité de Control y Desempeño Institucional del INECC

SEMARNAT

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL INECC
TERCERA SESIÓN ORDINARIA 2015

INSTITUTO NACIONAL DE ECOLOGÍA Y CAMBIO CLIMÁTICO

CÉDULA DE COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL
AL 30 DE JUNIO DE 2015
(Cifras en millones de Pesos)

INECC
INSTITUTO NACIONAL DE ECOLOGÍA Y CAMBIO CLIMÁTICO

CAPÍTULO	PRESUPUESTO ANUAL		PRESUPUESTO ACUMULADO			GASTO			EJERCIDO + COMPROMETIDO		SALDO ABSOLUTO		COMENTARIOS SOBRE LAS VARIACIONES MÁS IMPORTANTES
	ORIGINAL	MODIFICADO	PROGRAMADO	EJERCIDO		COMPROMETIDO					VARIACIÓN		
				MONTO	%	MONTO	%	CONCEPTO	MONTO	%	MONTO	%	
1000	119.5	119.5	58.9	49.4	83.9	9.5	16.1	Servicios Personales	58.9	100.0	0.0	0.0	
2000	5.4	6.6	5.1	3.7	72.5	1.4	27.5	Materiales y Suministros	5.1	100.0	0.0	0.0	
3000	132.7	101.3	63.4	58.0	91.5	5.4	8.5	Servicios Generales	63.4	100.0	0.0	0.0	
4000	0.0	0.2	0.1	0.1	100.0	0.0	0.0	Subsidios y Otras Ayudas	0.1	100.0	0.0	0.0	
5000	0.0	3.3	3.3	3.3	100.0	0.0	0.0	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3.3	100.0	0.0	0.0	
6000													
7000													
TOTAL	257.6	230.9	130.8	114.5	87.5	16.3	12.5		130.8	100.0	0.0	0.0	

C. VICTOR GUZMAN ZAMORA
SUBDIRECTOR DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD

C.P. JUAN ALBERTO CHAVEZ DEL VALLE
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. JUAN LUIS BRINGAS MERCADO
TITULAR DE LA UNIDAD EJECUTIVA DE ADMINISTRACIÓN

3ª Sesión Ordinaria 2015 del Comité de Control y Desempeño Institucional del INECC

SEMARNAT

CÓMITE DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL INECC
TERCERA SESIÓN ORDINARIA 2015
(MILES DE PESOS)
CÉDULA DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE 2015
(CIFRAS DEFINITIVAS)

INECC

ACTIVO			
CUENTA	2do. Trimestre 2014	2do. Trimestre 2015	Variación
CIRCULANTE			
11131.- Bancos	205.8	6,767.7	6,561.9
11141.- Inversiones Temporales	0.0	1,846.9	1,846.9
11209.- Créditos Sujetos a Resolución Judicial	**57,984.1**	**57,984.1**	**0.0**
11206.- Deudores TESOFE	-	911.3	911.3
11251.- Deudores Diversos Varios	750.3	148.6	-601.7
11500.- Almacén	315.1	361.7	46.6
Suma Circulante	**59,255.3**	**68,020.3**	**8,765.0**
FIJO			
12411.- Muebles de Oficina y Estantería	825.9	4,823.9	3,998.0
12413.- Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	58.9	4,089.3	4,030.4
12414.- Automóviles y Equipo Terrestre	-	3,783.2	3,783.2
12469.- Otros Equipos	675.3	34,237.7	33,562.4
Depreciación Acumulada	-122.5	-2,601.3	-2,478.8
Suma Fijo	**1,437.6**	**44,332.8**	**42,895.2**
SUMA ACTIVO	**60,692.9**	**112,353.1**	**51,660.2**
CUENTAS DE ORDEN			
90000.- Por Valuar Activo Fijo	88,507.9	12,276.4	-76,231.5
82211.- Presupuesto por Ejercer	124,373.3	34,801.8	-89,571.5
82411.- Presupuesto Comprometido	91,387.6	81,597.6	-9,790.0
82711.- Presupuesto Ejercido	67,225.7	114,510.0	47,284.3
SUMA CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**371,494.5**	**243,185.8**	**-128,308.7**

PASIVO			
CUENTA	2do. Trimestre 2014	2do. Trimestre 2015	Variación
A CORTO PLAZO			
21121.-Proveedores por Pagar a CP	0.0	0.0	0.0
21171.- Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	404.8	6.0	-398.8
21199.-Cuentas por Pagar	0.0	1,125.3	1,125.3
21205.- Otras Cuentas por pagar	0.0	1,151.8	1,151.8
23115.- Entidades y Dependencias Acreedoras	551.4	551.4	0.0
SUMA PASIVO	**956.2**	**2,834.5**	**1,878.3**
HACIENDA PÚBLICA			
31411.- Patrimonio	1,499.8	26,625.1	25,125.3
32111.- Ahorro / Desahorro Neto del Ejercicio	252.8	35,661.5	35,408.7
32211.- Resultados Acumulados Ejercicios Anteriores	0.0	-10,752.1	-10,752.1
.- Costo de Operación de Programas de Años Anteriores	**57,984.1**	**57,984.1**	**0.0**
Suma Hacienda Pública	**59,736.7**	**109,518.6**	**49,781.9**
SUMA PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA	**60,692.9**	**112,353.1**	**51,660.2**
CUENTAS DE ORDEN			
90001.- Activo Fijo por Valuar	88,507.9	12,276.4	-76,231.5
82111.- Presupuesto Aprobado	257,946.4	257,623.0	-323.4
82311.- Ampliaciones Presupuestarias	28,240.4	0.0	-28,240.4
82312.- Reducciones Presupuestarias	3,200.2	26,713.6	23,513.4
SUMA CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**371,494.5**	**243,185.8**	**-128,308.7**

C.P. SELENE ÁLVAREZ NÚÑEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

C.P. JUAN ALBERTO CHÁVEZ DEL VALLE
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. JUAN LUIS ERINGAS MERCADO
TITULAR DE LA UNIDAD EJECUTIVA DE ADMINISTRACIÓN

3ª Sesión Ordinaria 2015 del Comité de Control y Desempeño Institucional del INECC

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL INECC AL 30 DE JUNIO DE 2015

1.- Efectivo y equivalentes de efectivo

Al 30 de Junio de 2015, el rubro se integra como sigue:

No. de Cuenta	2015 (Miles de pesos)
HSBC No. Cuenta 4041899410	$1,476.9
HSBC No. Cuenta 4036712446	0.4
BBVA Bancomer No. Cuenta 0133309509	250.0
HSBC No. Cuenta 4056112402 (Ingresos Propios)	38.5
HSBC No. Cuenta 4057035610 (Egresos Propios)	1.9
HSBC No. Cuenta 4058331828 (INECC Conacyt P001-15)	5,000.0
Total	**$6,767.7**

No. de Cuenta	2015 (Miles de pesos)
Contrato Bursátil HSBC No. 508366	$1,846.9

3ª Sesión Ordinaria 2015 del Comité de Control y Desempeño Institucional del INECC

En el mes de Junio de 2015, el INECC aperturó una cuenta de recursos propios por la cantidad de $5,000.00 miles de pesos, recibidos de CONACYT, derivado del Convenio de Asignación de Recursos, para el proyecto denominado: "Consolidación de una Plataforma de Información de Cambio Climático". Es importante mencionar que esta cuenta no produce rendimientos, toda vez que así fue solicitado por CONACYT.
Adicionalmente, se tiene un contrato bursátil donde se realizan inversiones derivadas de los Ingresos Propios.
Cabe aclarar que las seis cuentas y el contrato de inversión, son operadas por la Dirección de Recursos Financieros lo que contribuye a fortalecer las medidas de control interno y dar transparencia al manejo de los recursos.

2.- Deudores Diversos por cobrar a corto plazo

Al 30 de Junio, esta cuenta presenta un saldo de $ 1,059.9 miles de pesos y se integra como sigue:

CONCEPTO	2015
Deudores TESOFE (1)	$ 911.3
Deudores Diversos (2)	148.6
Total	**$1,059.9**

(1) Corresponden a gastos y viáticos pendientes de comprobar, derivado del fondo rotatorio.

(2) Corresponden a recursos pendientes de recibir por parte de la TESOFE para el pago pagos a terceros principalmente, del Capítulo 1000 "Servicios Personales", (Nómina).y de Gastos de Operación.

3ª Sesión Ordinaria 2015 del Comité de Control y Desempeño Institucional del INECC

3.- Almacén de Materiales y Suministros de Consumo

La cuenta contable de almacén al 30 de Junio de 2015 presenta un saldo por $361.7 miles de pesos, y está conformada en su totalidad por las existencias de materiales consumibles.

4.- Activo Fijo. (Mobiliario, Vehículos, Maquinaria, Herramientas y Aparatos).

Al 30 de Junio de 2015 se tiene un inventario de bienes por un total de $46,934.1 miles de pesos, distribuido de la siguiente manera:

Por tipo de bien

Integración por tipo de bien de Activo Fijo	
Concepto	**Importe**
Mobiliario y Equipo de Oficina	$ 4,823.9
Equipo de Cómputo	4,089.3
Equipo de Transporte	3,783.2
Otros Equipos	34,237.7
Total Activo Fijo al 30 de Junio de 2015	**$46,934.1**

Por registro contable

Integración por registro contable de Activo Fijo	
Concepto	**Importe**
Activo Fijo valuado en el ejercicio 2013	$ 844.7
Adquisiciones 2013	715.4
Adquisiciones 2014 y 2015	19,593.7
1er. Reg. del avalúo INDAABIN (Marzo 2015).	24,647.5
2do. Reg. del avalúo INDAABIN (Abril 2015).	562.6
3er. Reg. del avalúo INDAABIN (Mayo 2015).	570.2
Total Activo Fijo al 30 de Junio de 2015	**$46,934.1**

3ª Sesión Ordinaria 2015 del Comité de Control y Desempeño Institucional del INECC

Al cierre del 30 de Junio de 2015 se realizó un tercer registro contable del activo fijo donado por la SEMARNAT, a las cuentas de activo fijo y afectando la cuenta de incremento al patrimonio por un importe total de $570.6 miles de pesos, por lo que el total de Patrimonio al 30 de Junio de 2015 ascendió a $26,625.0 miles de pesos, los cuales comprenden un total de 5527 bienes de los donados y conciliados con la SEMARNAT a través del contrato de donación. Esta cantidad se determinó con el dictamen valuatorio con número de certificado DA 094525 con fecha de 25 de marzo de 2015, emitido por el INDAABIN (Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales); quedando pendiente 156 bienes por conciliar.

Del inventario señalado anteriormente, se tiene registrada una depreciación acumulada de $2,601.3 miles de pesos.

En el mes de Junio se registraron en cuentas de orden los bienes donados a través de acta donación a este Instituto por parte de la Agencia de Cooperación Internacional del Japón (JICA), por un importe de $5,280.5.miles de pesos, se solicitará al INDAABIN el avalúo correspondiente, con la finalidad de que se registren en las cuentas de activo fijo que correspondan, así como en el Patrimonio del INECC.

Nota: Al 30 de Junio 2015, los saldos en cuentas de orden se integran como sigue:

Cuentas de Orden	2015
Activo Fijo por Valuar	
156 Bienes por identificar de valuación	$ 6,995.9
102 Bienes donados JICA	5,280.5
Total Activo Fijo por Valuar	**$12,276.4**

3ª Sesión Ordinaria 2015 del Comité de Control y Desempeño Institucional del INECC

5.- Créditos sujetos a Resolución Judicial.

Al 30 de Junio de 2015, esta cuenta sigue reflejando en los estados financieros, específicamente en el Estado de Situación Financiera, el saldo del quebranto patrimonial por un importe de $57,984.1 miles de pesos, de los ejercicios 2009, 2010 y 2011 donde afecta directamente la cuenta de activo y patrimonio, razón por la cual se propondrá ante la H. Junta de Gobierno en su 3ra sesión ordinaria del 2015, se lleve a cabo la reclasificación a cuentas de orden, con el compromiso de continuar con el seguimiento ante las instancias respectivas y al mismo tiempo, no afectar las cuentas de balance y de patrimonio, ya que éstas corresponden al Órgano desconcentrado y el monto registrado, de recuperarse, se tendría que reintegrar a la Tesorería de la Federación (TESOFE), por lo que, no deberían afectarse las cuentas de balance del INECC.

6.- PASIVO

6.1.- Pasivo Circulante

Este rubro se integra como sigue:

CONCEPTO		2015
Retenciones y contribuciones	(1)	$ 6.0
Cuentas por Pagar	(2)	1,125.3
Otras Cuentas por Pagar	(3)	1,151.8
Entidades y Dependencias Acreedoras	(4)	551.4
Total		**$2,834.5**

3ª Sesión Ordinaria 2015 del Comité de Control y Desempeño Institucional del INECC

(1) Corresponde a retenciones de sueldos y salarios de aguinaldo personal de baja, misma que se enterará de acuerdo a la entrega de los cheques correspondientes a los beneficiarios.

(2) Corresponde al pago de cuotas y aportaciones al ISSSTE y al pago de las Cuotas y Aportaciones al FOVISSSTE, SAR y Cesantía y Vejez, correspondiente al 3er. Bimestre de 2015 principalmente.

(3) Corresponde al pago de Laudos por pagar, que fueron determinados por la autoridad competente.

(4) Corresponde al importe de Fondo Rotatorio, mismo que se reintegra al cierre del ejercicio.

7.- Hacienda Pública/Patrimonio

El Total de la Hacienda Pública del INECC asciende a $ 109,518.6 miles de pesos y está conformado por la suma de sus activos:

* **Patrimonio**	**$ 26,625.1**
* **Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio**	**35,661.5**
* **Costo de Operación de Programas de Años Anteriores**	**57,984.1**
* **Resultado Acumulado de Ejercicios Anteriores**	**-10,752.1**
* **Total Hacienda Pública/Patrimonio**	**$109,518.6**

8.- Presupuesto Autorizado

En el Presupuesto de Egresos de la Federación 2015 se aprobaron para el Instituto Nacional de Ecología y Cambio Climático $257,623.0 miles de pesos, monto que al cierre del primer trimestre de 2015 ha tenido ampliaciones y reducciones por $26,713.6 miles de pesos, por lo que el Presupuesto Modificado al 30 de Junio de 2015 es de $230,909.4 miles de pesos.

3ª Sesión Ordinaria 2015 del Comité de Control y Desempeño Institucional del INECC

COMITÉ DE CONTROL Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL DEL INECC
TERCERA SESIÓN ORDINARIA 2015
CÉDULA DE COMPORTAMIENTO PROGRAMÁTICO (AVANCE FÍSICO FINANCIERO)
AL 30 DE JUNIO DE 2015
INSTITUTO NACIONAL DE ECOLOGÍA Y CAMBIO CLIMÁTICO

INDICADOR DE RESULTADOS	AVANCE FINANCIERO MILLONES DE PESOS						AVANCE FÍSICO				
	PRESUPUESTO PROGRAMADO ANUAL	MODIFICADO	CALENDARIO AL TRIMESTRE	EJERCIDO	%[1]	SALDO ABSOLUTO	UNIDAD DE MEDIDA	META ANUAL	META PROGRAMADA AL 2do. TRIMESTRE	META ALCANZADA	AVANCE AL PERIODO %
	257.6	230.9	130.8	114.5	87.5	116.4					
Índice de Sustentabilidad Ambiental de la Competitividad							Porcentaje	0.94	N/A	N/A	N/A[2]
Porcentaje de contribuciones que inciden en los instrumentos de política.							Porcentaje	100%	N/A	N/A	N/A[3]
Porcentaje de tomadores de decisiones que cuentan con información en las materias de investigación del INECC.							Porcentaje	100%	28.57%	28.57%	100%[4]
Porcentaje de investigaciones científicas realizadas en el periodo.							Porcentaje	100%	23.53%	23.53%	100%[5]
Porcentaje de opiniones técnicas emitidas en el periodo.							Porcentaje	100%	53.33%	53.33%	100%[6]
Porcentaje de avance en las actividades de investigación y de los sistemas tecnológicos de información realizadas en el periodo.							Porcentaje	100%	35%	35%	100%[7]
Número de actividades de difusión que apoyen o se relacionen con las investigaciones en el periodo.							Actividad	120	60	60	100%[8]
Porcentaje de actividades formativas realizadas en el periodo.							Porcentaje	100%	30%	56%	186%[9]

[1] Presupuesto ejercido en relación al calendario.
[2] Este indicador será reportado por la Dirección General de Planeación y Evaluación de la Semarnat.
[3] Este indicador es de periodicidad anual, sin embargo para el segundo trimestre presenta un avance del 10% que corresponde a la meta programada la cual es equivalente a 1 contribución de 10 programadas en el año.
[4] Este indicador presenta un avance del 28,57% que corresponde a la meta programada equivalente a 10 tomadores de decisiones considerados como aquellas instituciones que cuentan con información derivada de 4 investigaciones concluidas en el periodo.
[5] Este indicador en el segundo trimestre, presenta un avance del 23,53% que corresponde a la meta programada, este porcentaje de avance es equivalente a 4 investigaciones concluidas respecto de un total de 17 investigaciones programadas en el presente ejercicio presupuestal.
[6] Este indicador presenta un avance de 53,33% el cual corresponde a la meta programada, este porcentaje de avance es equivalente a 80 opiniones técnicas emitidas a los actores relevantes de los distintos sectores, las cuales fueron atendidas en su totalidad.
[7] Al mes de junio este indicador cuenta con un 35% de avance que corresponde a la meta programada, equivalente a 35 actividades de investigación y de los sistemas tecnológicos de información concluidas al 100%.
[8] Este indicador al mes de junio cuenta con 60 actividades de difusión relacionadas con las investigaciones, las cuales corresponden a la meta programada en el segundo trimestre.
[9] Al mes de junio este indicador cuenta con un 56% de avance que corresponde a 24 actividades formativas, siendo la meta programada el 30% equivalente a 15 actividades formativas, la variación positiva del 26% equivalente a 13 actividades adicionales a las programadas se debe a que incrementó el número de invitaciones para que el personal del INECC participara en cursos y talleres de formación.