

Sector: SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES
Entidad: INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA

Concepto	Año		Concepto	Año		
	2016	2015		2016	2015	
ACTIVO			PASIVO			
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	1/	256,404,601	249,941,744	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	11,133,655	17,043,146
Efectivo		284,000	0	Servicios Personales	0	0
Bancos/Tesorería		256,120,601	249,941,744	Proveedores	8/ 605,366	2,800,903
Efectivo o Equivalentes de efectivo a Recibir		53,301,096	61,632,271	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a C.P.	0	0
Inversiones Financieras		0	0	Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	9/ 10,528,289	14,242,243
Cuentas por Cobrar	2/	42,529,521	46,482,423	Documentos por Pagar a Corto Plazo	10/ 389,802	8,643,498
Deudores Diversos	3/	2,534,798	78,635	Total de Pasivos Circulantes	11,523,457	25,686,644
Deudores por Anticipos de Tesorería		0	0	PASIVO NO CIRCULANTE		
Impuesto al Valor Agregado Acreditable	4/	8,236,777	15,071,213	Total de Pasivo No Circulante	0	0
Almacenes		1,396,614	1,008,807	TOTAL DEL PASIVO	11,523,457	25,686,644
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	5/	1,396,614	1,008,807	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Otros Activos Circulantes		0	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Total de Activos Circulantes		311,102,311	312,582,822	Aportaciones	364,492,629	335,222,038
ACTIVO NO CIRCULANTE				Donaciones de Capital	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo		45,069,470	42,442,218	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	6/	45,069,470	42,442,218	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Const. en Proceso		254,650,149	254,650,149	Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	22,200,093	45,014,780
Terrenos		254,650,149	254,650,149	Resultados de Ejercicios Anteriores	-6,684,101	-19,256,768
Bienes Muebles		261,171,767	257,453,124	Revalúos	0	0
Mobiliario y Equipo de Administración		104,934,316	101,421,735	Reservas	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		11,980,929	11,980,929	Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio	198,447,296	198,447,296
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		88,762,511	88,066,097	Total Hacienda Pública/ Patrimonio	578,455,917	559,427,346
Equipo de Transporte		36,042,268	36,042,268	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	589,979,374	585,113,990
Equipo de Defensa y Seguridad		0	0			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		19,435,484	19,925,836			
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		16,259	16,259			
Activos Biológicos		0	0			
Activos Intangibles		1,170,948	1,170,948			
Software		699	699			
Patentes, Marcas y Derechos		974,228	974,228			
Revaluación de Bienes Intangibles		196,021	196,021			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acum. de Bienes		-283,311,619	-283,311,619			
Otros Activos no Circulantes		126,348	126,348			
Total de Activos no Circulantes	7/	278,877,063	272,531,168			
TOTAL DEL ACTIVO		589,979,374	585,113,990			

Elaboró

C. P. IGNACIO TREJO HERNANDEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisó

C. P. NORMA ROMERO TORRES
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

Autorizó

C. P. JUAN MANUEL BARAJAS PIEDRA
COORDINADOR DE ADMINISTRACION

Sector: SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES
Entidad: INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA

	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	66,026,861	326,840,329
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	66,026,861	326,840,329
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados (no empresariales y no financieras)	66,026,861	326,840,329
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	0	0
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	102,833,451	258,054,312
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	102,833,451	258,054,312
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	102,833,451	258,054,312
Subsidios y Subvenciones	0	0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	4,210,955	6,723,991
Ingresos Financieros	4,210,955	6,723,991
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	0	0
Ingresos de Fideicomisos Públicos	0	0
Otros Ingresos Financieros	4,210,955	6,723,991
Incrementos por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos	173,071,267	591,618,632
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	150,871,174	510,162,801
Servicios Personales	79,849,973	187,455,868
Materiales y Suministros	9,164,215	32,274,845
Servicios Generales	61,856,986	290,432,088
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0	36,441,051
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	0	36,441,051
Disminución por Variación de Inventarios	0	0
Otros Gastos	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	150,871,174	546,603,852
AHORRO/(DESAHORRO) DEL EJERCICIO	22,200,093	45,014,780

Elaboró

C. P. IGNACIO TREJO HERNANDEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisó

C. P. NORMA ROMERO TORRES
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

Autorizó

C. P. JUAN MANUEL BARRIAS PIEDRA
COORDINADOR DE ADMINISTRACION

Sector: SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES
Entidad: INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA

	2016	2015
Flujos de Efectivo por Actividades de Operación		
Origen	173,071,267	591,618,632
Ingresos y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	66,026,861	326,840,329
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales no Empresariales y no Financieras	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	102,833,451	258,054,312
Subsidios y Subvenciones	4,210,955	6,723,991
Otros Ingresos y Beneficios		
Aplicación	150,871,174	510,162,801
Servicios Personales	79,849,973	187,455,868
Materiales y Suministros	9,164,215	32,274,845
Servicios Generales	61,856,986	290,432,088
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Donativos	0	0
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	22,200,093	81,455,831
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	-2,681,170	-25,599,834
Contribuciones de Capital	-3,171,522	-26,009,363
Venta o Disposición de Activos Físicos	490,352	409,529
Otros		
Aplicación	6,836,247	51,275,746
Bienes Inmuebles y Muebles	4,208,995	22,331,388
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	0	0
Otros	2,627,252	28,944,358
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión	-9,517,417	-76,875,580
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	10,787,338	51,692,539
Disminución de Activos Financieros, excluido el Efectivo y Equivalente	10,787,338	42,709,577
Incremento de Otros Pasivos	0	8,982,962
Aplicación	17,007,157	11,208,659
Incremento de Activos Financieros, excluido el Efectivo y Equivalentes	2,843,970	311,737
Disminución de Otros Pasivos	14,163,187	10,896,922
Flujo neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-6,219,819	40,483,880
Incremento/(Disminución) Neta en el Ejercicio del Efectivo y Equivalentes de Efectivo	6,462,857	45,064,131
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del ejercicio	249,941,744	204,877,613
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del ejercicio	256,404,601	249,941,744

Elaboró

C. P. IGNACIO TREJO HERNANDEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



Revisó

C. P. NORMA ROMERO TORRES
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS



Autorizó

C. P. JUAN MANUEL BARAJAS PIEDRA
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN



Estado de Variaciones en el Patrimonio
Al 30 de Junio de 2016 y al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Sector: SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES
Entidad: INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Patrimonio al Final del Ejercicio n-2 (ó anteriores)	306,778,274	-31,248,227	66,444,587	198,447,296	540,421,930
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	35,196,360	31,248,227	-66,444,587	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2015	341,974,634	0	0	198,447,296	540,421,930
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital Recibidas	-6,752,596	0	0	0	-6,752,596
Actualizaciones	0	0	0	0	0
Resultado del Ejercicio: Ahorro/(Desahorro)	0	-19,256,768	45,014,780	0	25,758,012
Resultado de la Participación en otras Entidades	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Exceso o insuficiencia en la actualización del Patrimonio	0	0	0	0	0
Patrimonio al Final del Ejercicio 2015	335,222,038	-19,256,768	45,014,780	198,447,296	559,427,346
Rectificaciones de Resultados del Ejercicio Anterior	25,758,011	19,256,768	-45,014,780	0	-1
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	360,980,049	0	0	198,447,296	559,427,345
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital Recibidas	3,512,580	0	0	0	3,512,580
Actualizaciones	0	0	0	0	0
Resultado del Ejercicio: Ahorro/(Desahorro)	0	-6,684,101	22,200,093	0	15,515,992
Resultado de la Participación en otras Entidades	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Exceso o insuficiencia en la actualización del Patrimonio	0	0	0	0	0
Patrimonio al Final del Ejercicio	364,492,629	-6,684,101	22,200,093	198,447,296	578,455,917

Elaboró

C. P. IGNACIO TREJO HERNANDEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Revisó

C. P. NORMA ROMERO TORRES
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

Autorizó

C. P. JUAN MANUEL BARRAJAS PIEDRA
COORDINADOR DE ADMINISTRACION

INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE JUNIO DE 2016 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

(Cifras expresadas en pesos nominales)

a) . NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (nota 1)

a) Bancos / Tesorería

Al 30 de junio de 2016; la cuenta de bancos tiene un incremento de \$ 6,178,857 con relación al saldo que se refleja al mismo periodo del año anterior, con motivo de los ingresos cobrados por los servicios que presta este Instituto, el rubro se integra de la siguiente forma:

CONCEPTO	JUNIO	%	DICIEMBRE	%
	2016		2015	
Bancos IMTA	10,281,697	4.0	7,316,836	2.9
Bancos CONACyT	7,924,886	3.1	6,153,616	2.5
Inversiones temporales	237,914,018	92.9	236,471,291	94.6
	\$ 256,120,601	100.0	\$ 249,941,744	100.0

A nivel de concepto, tenemos que en Bancos IMTA se tiene un incremento de \$ 2,964,861 y su saldo refleja el pago de los compromisos con diversos proveedores del Instituto, en Bancos CONACyT se tiene un incremento de \$ 1,771,270 debido a las aportaciones realizadas para atender los compromisos de sus proyectos y, en Inversiones Temporales se tiene un incremento de \$ 1,442,727 de ingresos que provienen de los proyectos contratados.

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (nota 2)

Este concepto se tuvo una disminución de \$ 8,331,175 principalmente en el rubro de cuentas por cobrar con motivo de una mejor coordinación en la programación de pagos con nuestro principal cliente (*Comisión Nacional del Agua*), quedando la integración de este concepto como sigue:

CONCEPTO	JUNIO	DICIEMBRE
	2016	2015
Cuentas por Cobrar	42,529,521	46,482,423
Deudores Diversos	2,534,798	78,635
Impuesto al Valor Agregado Acreditable	8,236,777	15,071,213
	\$ 53,301,096	\$ 61,632,271

a) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Al cierre del mes, esta cuenta refleja una disminución de \$ 3,952,901 que representa el 8.5 por ciento del saldo reflejado al cierre del ejercicio del 2015, y para el caso de nuestro principal cliente que es la Comisión Nacional del Agua disminuyó su saldo en \$ 10,768,052 que representa el 72.7 por ciento de su saldo al inicio del presente ejercicio, por otra parte al inicio del año la misma Comisión Nacional del Agua representaba el 31.9 por ciento del saldo de clientes y al final del mes de junio representa el 9.5 por ciento, manteniéndose como uno de los principales clientes de la Institución.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Al 30 de junio de 2016 y al 31 de diciembre 2015, el rubro se integra como sigue:

CLIENTE	JUNIO 2016	DICIEMBRE 2015
Comisión Nacional del Agua	4,042,589	14,810,641
Comisión Federal de Electricidad	11,600	362,902
SEMARNAT	3,955,600	4,215,440
Fundación Gonzalo Rio Arronte	7,317,000	0
Sist. de los servicios de agua potable, drenaje y alcantarillado de puerto	439,833	
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado de Acapulco	1,019,458	
CICESE	1,944,145	1,944,145
Secretaria de finanzas	270,828	270,828
Asociación de Usuarios Productores	5,847,871	3,675,900
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado	812,696	
Fondo Sectorial de Investigación y Desarrollo sobre el Agua		1,832,405
Aupa Culiacancito Modulo IV - 1		453,600
Fondo Sectorial de Investigación para la Educación	608,000	
Comisión Estatal de Agua y Saneamiento	671,766	671,766
Sistema Descentralizado de Agua Potable		1,216,492
Buenavista del Cobre S. A. de C. V.		1,256,558
SEMARNAT-CNA-GRSLP		359,760
Sist. Humaya Dist. 010 y 074 Mocoritos		1,650,000
Org. Pub. Desc. p/ la Prest. de los Serv.		106,108
Minera Medina Luna S. A. de C.V.		1,304,572
Serv. de Agua Pot. Alc. y Smto. del Mpio.	519,680	867,648
Gobierno del Estado de Chiapas	1,596,676	1,596,676
DR 011 Rio Lerma GTO.	440,032	
Secretaria de Administración (Tepic)	6,000,000	6,000,000
Junta Municipal de Agua y Saneamiento (Jiménez Chih.)	550,000	550,000
Consejo de Desarrollo	355,728	355,728
Comisión de Infraestructura Carretera y Aeroportuaria	480,240	480,240
Gitec Consult GMBH	775,329	
SCT, dirección general de carreteras	3,823,167	
Varios (inferiores a 300,000)	1,047,283	2,501,014
	42,529,521	46,482,423

Para este periodo nuestros principales clientes son la Fundación Gonzalo Rio Arronte quien al inicio del presente año representaba el 0.0 por ciento de la cartera de clientes y ahora representa el 17.2 por ciento, como segundo cliente se encuentra la Secretaria de Administración (Tepic) que representa el 14.1 por ciento, la Asociación de Usuarios Productores que representa el 13.8 por ciento, Comisión Nacional del Agua 9.5 por ciento, la SEMARNAT representa el 9.3 por ciento y la SCT Dirección General de Carreteras 9.0 por ciento del saldo total, solo en estos clientes se integra el 72.9 por ciento del total de la cartera y la diferencia corresponde a montos menores al 5.0 por ciento.

Del total de clientes 2016, existe una cartera vencida de \$ 20,658,763 que corresponde al 48.6 por ciento y se encuentra en seguimiento por la Administración y la Unidad Jurídica de esta Institución, para realizar las gestiones de cobro por instancias judiciales y extrajudiciales, el desglose de las facturas se muestra en el cuadro siguiente:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Como se puede apreciar en el cuadro anterior, el índice de rotación es muy pequeño y refleja una cartera de clientes en problemas de cobro.

b) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

CONCEPTO	JUNIO 2016	DICIEMBRE 2015
Viáticos	1,540,433	0
Anticipos	918,433	4,743
Otros	75,932	73,892
TOTAL	1,791,093	78,635

El saldo de esta cuenta, se integra por Viáticos y Anticipos para que los empleados del Instituto atiendan compromisos de gasto con los proyectos contratados con motivo de las visitas de campo a diversas ciudades del país, los cuales se encuentran en proceso de comprobación, así mismo en "Otros" se tiene el registro del donativo de Crédito Externo otorgado por el Banco Mundial denominado "Adaptación de Humedales Costeros del Golfo de México ante los Impactos del Cambio Climático", que tiene como objetivo apoyar a México en sus esfuerzos para desarrollar e implementar medidas de adaptación para enfrentar las consecuencias de los impactos climáticos en los humedales costeros del Golfo de México, esta partida se va reembolsando a través de los desembolsos que se tramitan en el transcurso del año.

c) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo

CONCEPTO	JUNIO 2016	DICIEMBRE 2015
IVA Acreditable	8,236,777	15,071,213

El saldo por \$ 8,236,777 corresponde al Impuesto al Valor Agregado pagado por el IMTA pendiente de acreditar por la adquisición materiales, suministros, bienes y servicios contratados, mismo que se acreditará en base a flujo de efectivo contra la cuenta de IVA por pagar obtenido por el cobro de las facturas emitidas a clientes reflejado en el Pasivo.

Almacenes (nota 3)

a) Almacén de Materiales y Suministros de Consumo

Este rubro se integra como sigue:

CONCEPTO	JUNIO 2016	DICIEMBRE 2015
Materiales y útiles de oficina	518,504	753,546
Materiales y útiles p/procesar en equipo y bienes informáticos	53,906	72,154
Material de limpieza	277,301	183,106
Artículos Metálicos	435,296	
Otros productos químicos	24,434	
Otros	87,173	
	1,396,614	1,008,807

Para la valuación de los materiales de consumo se utilizó el método de costos promedios y el saldo de esta cuenta representa el inventario de materiales y suministros que se encuentran en el Almacén y que regularmente solo se utiliza como un stock para atender las actividades de operación.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Inversión Financiera de Largo Plazo (nota 4)

a) Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos

A la fecha el Instituto tiene registrado en su balance financiero, de conformidad con el artículo 32 de la Ley General de Contabilidad, el Fideicomiso denominado "Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del IMTA" que tiene por Objeto: "Apoyar proyectos específicos de investigación, de desarrollo tecnológico y de innovación, la creación y mantenimiento de instalaciones de investigación, su equipamiento, el suministro de materiales, el otorgamiento de becas y formación de recurso humanos especializados, la generación de propiedad intelectual y de inversión asociada para su potencial comercialización, la creación y apoyo de las unidades de vinculación y transferencia de conocimiento, el otorgamiento de incentivos extraordinarios a los investigadores que participen en los proyectos, cuidando en todo momento que dichos incentivos no se constituyan en un sobresueldo o en una prestación regularizable, y otros propósitos directamente vinculados para proyectos científicos, tecnológicos o de innovación" y su integración es la siguiente:

CONCEPTO	JUNIO 2016	DICIEMBRE 2015
Aportación para el estímulo a la investigación	10,054,846	10,054,846
Aportación para el programa de becas	8,352,170	8,352,170
Aportación para la adquisición de equipo	22,362,454	19,735,202
Aportación para gasto corriente	4,300,000	4,300,000
TOTAL	45,069,470	42,442,218

Así mismo se presenta el estado del ejercicio del Fideicomiso:

CUENTA	FLUJO DE EFECTIVO		CONCEPTO	AL 30 DE JUNIO DE 2016			
				DISPONIBILIDAD INICIAL	INGRESOS	EGRESOS	DISPONIBILIDAD FINAL
1 2 1 3 1 00001	43601	0	APORTACIONES PARA ESTIMULOS	54,846.12	0.00	0.00	54,846.12
1 2 1 3 1 00002	43601	0	APORTACIONES PARA BECAS	5,516,872.02	0.00	1,316,260.48	4,200,611.54
1 2 1 3 1 00003	43601	9	APORTACIONES PARA ADQUISICIONES	439,916.16	8,824,259.22	2,574,293.65	6,689,881.73
1 2 1 3 1 00004	43601	0	APORTACIONES PARA GASTO CORRIENTE	4,300,000.00	0.00	0.00	4,300,000.00
				10,311,634.30	8,824,259.22	3,890,554.13	15,245,339.39
			Variación entre rendimientos y comisiones	398,723.54	194,402.37	30,612.40	562,513.51
				10,710,357.84	9,018,661.59	3,921,166.53	15,807,852.90

En el primer semestre 2016, se realizaron aportaciones al fideicomiso por \$ 8,824,259 y se obtuvieron rendimientos por \$194,402 pesos, así mismo se destinaron para el programa de becas \$1,316,260, para la adquisición del siguiente equipo; un medidor de distancia, una impresora 3D y una cámara digital de alta velocidad por un importe de \$2,574,294 y comisiones \$30,612 pesos, quedando un saldo de \$ 15,807,853 pesos.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (nota 5)

Al 30 de junio de 2016 y al 31 de diciembre de 2015, se integra como sigue:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

CONCEPTO	JUNIO 2016	DICIEMBRE 2015	Variaciones
Terrenos	1,300,546	1,300,546	0
Revaluación de Terrenos	65,213,465	65,213,465	0
	66,514,011	66,514,011	0
Otros Bienes Inmuebles	105,816,814	105,816,814	0
Revaluación de Otros Bienes Inmuebles	82,319,324	82,319,324	0
	188,136,138	188,136,138	0
Mobiliario y Equipo de Oficina	95,478,569	91,965,989	3,512,580
Revaluación de Mobiliario y Equipo de Oficina	21,436,676	21,436,676	0
	116,915,245	113,402,664	3,512,580
Equipo de transporte	30,980,687	30,980,687	0
Revaluación de Equipo de transporte	5,061,580	5,061,580	0
	36,042,268	36,042,268	0
Otros Equipos	83,981,814	83,775,752	206,062
Revaluación de Otros Equipos	24,216,181	24,216,181	0
	108,074,397	107,991,933	206,062
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	12,211	12,211	0
Reval. de Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	4,048	4,048	0
	16,259	16,259	0
Bienes intangibles	1,170,948	1,170,948	0
Bienes en Comodato	126,348	126,348	0
Subtotal	517,119,212	513,400,569	3,718,643
Menos: Depreciación Acumulada	283,311,619	283,311,619	0
TOTAL ACTIVO FIJO	233,807,593	230,088,950	3,718,643

En el transcurso del periodo, se registró un incremento de \$ 3,718,643 pesos con motivo de la reincorporación de los bienes informáticos por la conclusión de su contrato de arrendamiento.

PASIVO

Cuentas por Pagar a Corto Plazo (nota 6)

a) Proveedores

Al 30 de junio de 2016 y al 31 de diciembre de 2015, se integra como sigue:

CONCEPTO	JUNIO 2016	DICIEMBRE 2015
Proveedores:	605,366	2,800,903

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Con relación a esta cuenta, se informa que el saldo que se refleja es con motivo de las adquisiciones y servicios que se encuentran en proceso de pago.

b) Otros documentos por Pagar a Corto Plazo

Al 30 de junio de 2016 y al 31 de diciembre de 2015, se reflejan las obligaciones fiscales de este Instituto:

CONCEPTO	JUNIO 2016	DICIEMBRE 2015
ISR Retenido sobre sueldos y salarios	3,305,385	1,665,420
IVA por Pagar	2,185,169	6,017,803
IVA por Pagar Pendiente de Cobro	4,803,862	6,248,992
Impuesto del 2% sobre nomina	184,275	
ISR retenido sobre honorarios	24,737	140,693
IVA Retenido	24,862	150,066
Otros	0	19,268
TOTAL	<u>10,528,290</u>	<u>14,242,243</u>

De los \$10,528,290 que refleja el saldo de esta cuenta, los más representativos corresponden a ISR retenido sobre sueldos y salarios 31%, al Impuesto al Valor Agregado pendiente de cobro 46% y por Pagar (IVA por Pagar) 21%, los demás representan el 2%, los pagos se realizaran el siguiente mes.

Documentos por Pagar a Corto Plazo (nota 7)

a) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo

Al 30 de junio de 2016 y al 31 de diciembre de 2015, se integra como sigue:

CONCEPTO	JUNIO 2016	DICIEMBRE 2015
Aguinaldos por pagar	0	2,446,492
Otros acreedores	389,802	6,197,006
TOTAL	<u>389,802</u>	<u>8,643,498</u>

En este rubro se refleja los reembolsos, viáticos y anticipos para gasto programados para pago en los primeros días del siguiente mes, que corresponden a los especialistas que se encuentran con una comisión programada o algún gasto programado y se encuentra en proceso de atenderse.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión:

Como se puede apreciar en el siguiente cuadro; de los ingresos obtenidos \$173,071,267 se tuvo un gasto de \$150,871,174 quedando un remanente de \$22,200,093, que equivale al 12.8% del total de los ingresos. Así mismo del total de los ingresos el 38.1% correspondió a Ingresos Propios (\$66,026,861), el 59.4% a Recursos Fiscales (\$102,833,451) y el 2.4% a Ingresos Financieros (\$4,210,955). Por otra parte, para el presente periodo se tiene que por cada peso de Recursos Fiscales se obtuvo 0.64 pesos de Ingresos Propios.

Gasto y Otras Pérdidas:

En materia de gasto; de los \$150,871,174 el 52.9 por ciento para Servicios Personales, 6.1 por ciento para Materiales y Suministros, y 41.0 por ciento para Servicios Generales.

Al 30 de junio de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, se integra como sigue:

	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	66,026,861	326,840,329
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	66,026,861	326,840,329
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados (no empresariales y no financieras)	66,026,861	326,840,329
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	0	0
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	102,833,451	258,054,312
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	102,833,451	258,054,312
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	102,833,451	258,054,312
Subsidios y Subvenciones	0	0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	4,210,955	6,723,991
Ingresos Financieros	4,210,955	6,723,991
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	0	0
Ingresos de Fideicomisos Públicos	0	0
Otros Ingresos Financieros	4,210,955	6,723,991
Incrementos por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos	173,071,267	591,618,632
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	150,871,174	510,162,801
Servicios Personales	79,849,973	187,455,868
Materiales y Suministros	9,164,215	32,274,845
Servicios Generales	61,856,986	290,432,088
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0	36,441,051
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	0	36,441,051
Disminución por Variación de Inventarios	0	0
Otros Gastos	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	150,871,174	546,603,852
AHORRO/(DESAHORRO) DEL EJERCICIO	22,200,093	45,014,780

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Hacienda Pública (nota 8)

Al 30 de junio de 2016 y al 31 de diciembre de 2015, se integra como sigue:

CONCEPTO	JUNIO 2016	DICIEMBRE 2015
Aportaciones	360,980,049	341,974,634
Donaciones de Capital	3,512,580	-6,752,596
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
	<u>364,492,629</u>	<u>335,222,038</u>

Hacienda Pública / Patrimonio Generado

CONCEPTO	JUNIO 2016	DICIEMBRE 2015
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	22,200,093	45,014,780
Resultado de Ejercicios Anteriores	-6,684,101	-19,256,768
	<u>15,515,992</u>	<u>25,758,012</u>

Para junio de 2016, el rubro de la Hacienda Pública / Patrimonio tiene un incremento de \$29,270,591 con motivo de la incorporación de los resultados del ejercicio anterior (\$25,758,012) y la incorporación del equipo informático proveniente del contrato de arrendamiento.