

Anexo

Estados financieros del IMTA al mes de septiembre de 2015

Sector: SECRETARÍA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES
Entidad: INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGÍA DEL AGUA

Concepto	Año		Concepto	Año		
	2015	2014		2015	2014	
ACTIVO			PASIVO			
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	1/	286,558,470	204,877,613	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,940,682	25,139,165
Efectivo		0	0	Servicios Personales	0	0
Bancos/Tesorería		286,558,470	204,877,613	Proveedores	8/	110,591
Efectivo o Equivalentes de efectivo a Recibir		52,255,492	104,341,848	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a C.P.		0
Inversiones Financieras		0	0	Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	9/	12,830,091
Cuentas por Cobrar	2/	46,981,315	87,418,192	Documentos por Pagar a Corto Plazo	10/	427,523
Deudores Diversos	3/	3,656,733	704,502	Total de Pasivos Circulantes		13,368,205
Deudores por Anticipos de Tesorería		0	0			27,600,604
Impuesto al Valor Agregado Acreditable	4/	2,617,444	16,219,154	PASIVO NO CIRCULANTE		
Almacenes		1,557,989	697,070	Total de Pasivo No Circulante		0
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	5/	1,557,989	697,070	TOTAL DEL PASIVO		13,368,205
Otros Activos Circulantes		0	0			27,600,604
Total de Activos Circulantes		340,371,951	309,916,531	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
ACTIVO NO CIRCULANTE				HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		24,138,408	13,510,011	Aportaciones	345,778,608	306,778,274
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	6/	24,138,408	13,510,011	Donaciones de Capital	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		254,650,149	254,650,149	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Terrenos		254,650,149	254,650,149	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
Bienes Muebles		231,338,870	235,203,875	Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	66,442,166	66,444,587
Mobiliario y Equipo de Administración		95,266,976	95,457,205	Resultados de Ejercicios Anteriores	-18,794,929	-31,248,227
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		12,063,068	12,063,068	Revalúos	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		82,798,958	86,439,965	Reservas	0	0
Equipo de Transporte		27,040,293	27,064,793	Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio	198,447,296	198,447,296
Equipo de Defensa y Seguridad		0	0	Total Hacienda Pública/ Patrimonio	591,873,141	540,421,930
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		14,153,316	14,162,585	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	605,241,346	568,022,534
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		16,259	16,259			
Activos Biológicos		0	0			
Activos Intangibles		1,498,338	1,498,338			
Software		328,089	328,089			
Patentes, Marcas y Derechos		974,228	974,228			
Revaluación de Bienes Intangibles		196,021	196,021			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-246,870,568	-246,870,568			
Otros Activos no Circulantes		114,198	114,198			
Total de Activos no Circulantes	7/	264,869,395	258,106,003			
TOTAL DEL ACTIVO		605,241,346	568,022,534			

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

Revisó
C. P. NORMA FERRERO TORRES
SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

Autorizó
C. P. JUAN MANUEL BARAJAS PIEDRA
COORDINADOR DE LA ADMINISTRACIÓN



Sector: SECRETARÍA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES
Entidad: INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGÍA DEL AGUA

	2014	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	185,351,235	362,054,217
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	185,351,235	362,054,217
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados (no empresariales y no financieras)	185,351,235	362,054,217
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	0	0
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	175,225,633	262,498,832
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	175,225,633	262,498,832
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	175,225,633	262,498,832
Subsidios y Subvenciones	0	0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	4,339,827	5,822,268
Ingresos Financieros	4,339,827	5,822,268
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	0	0
Ingresos de Fideicomisos Públicos	0	0
Otros Ingresos Financieros	4,339,827	5,822,268
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	364,916,695	630,375,317
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	298,474,529	537,285,505
Servicios Personales	124,931,437	184,291,530
Materiales y Suministros	20,829,728	31,712,619
Servicios Generales	152,713,364	321,281,356
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	4,037,296
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	4,037,296
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0	22,607,929
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	0	22,607,929
Disminución por Variación de Inventarios	0	0
Otros Gastos	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	298,474,529	563,930,730
AHORRO/(DESAHORRO) DEL EJERCICIO,	66,442,166	66,444,587

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



(Pesos)

Sector: SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

Entidad: INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA

	2015	2014
Flujos de Efectivo por Actividades de Operación		
Origen	364,916,695	630,375,317
Ingresos y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	189,691,062	367,876,485
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales no Empresariales y no Financieras	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	175,225,633	262,498,832
Subsidios y Subvenciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0
Aplicación	298,474,529	541,322,801
Servicios Personales	124,931,437	184,291,530
Materiales y Suministros	20,829,728	31,712,619
Servicios Generales	152,713,364	321,281,356
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	4,037,296
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	4,037,295
Donativos	0	0
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	66,442,166	89,052,516
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	-11,125,951	-4,128,516
Contribuciones de Capital	-14,990,956	
Venta o Disposición de Activos Físicos	3,865,005	
Otros		-4,128,516
Aplicación	10,628,397	43,076,520
Bienes Inmuebles y Muebles	0	30,761,975
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	0	0
Otros	10,628,397	12,314,545
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión	-21,754,348	-47,205,036
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	55,149,178	30,811,825
Disminución de Activos Financieros, excluido el Efectivo y Equivalente	55,038,587	
Incremento de Otros Pasivos	110,591	30,811,825
Aplicación	18,156,140	298,547
Incremento de Activos Financieros, excluido el Efectivo y Equivalentes	3,813,150	
Disminución de Otros Pasivos	14,342,990	298,547
Flujo neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	36,993,038	30,513,278
Incremento/(Disminución) Neta en el Ejercicio del Efectivo y Equivalentes de Efectivo	81,680,856	72,360,758
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del ejercicio	204,877,613	132,516,855
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del ejercicio	286,558,469	204,877,613

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 Septiembre de 2015 y al 31 de Diciembre de 2014
(Pesos)



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

(Miles de pesos)

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)	201,555,631	-1,599,582	79,702,515	198,447,296	478,105,860
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	78,102,933	1,599,582	-79,702,515	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2014	279,658,564	0	0	198,447,296	478,105,860
Aportaciones	27,119,710	0	0	0	27,119,710
Donaciones de Capital Recibidas	0	0	0	0	0
Actualizaciones	0	0	0	0	0
Resultado del Ejercicio: Ahorro/(Desahorro)	0	-31,248,227	66,444,587	0	35,196,360
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 2014	306,778,274	-31,248,227	66,444,587	198,447,296	540,421,930
Rectificaciones de Resultados del Ejercicio Anterior	39,000,334	27,444,253	-66,444,587	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	345,778,608	-3,803,974	0	198,447,296	540,421,930
Aportaciones	0	3,803,974	0	0	3,803,974
Donaciones de Capital Recibidas	0	0	0	0	0
Actualizaciones	0	0	0	0	0
Resultado del Ejercicio: Ahorro/(Desahorro)	0	0	66,442,166	0	66,442,166
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	-18,794,929	0	0	-18,794,929
Patrimonio al Final del Ejercicio	345,778,608	-18,794,929	66,442,166	198,447,296	591,873,141

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

INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

(Cifras expresadas en pesos nominales)

a). NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

a) Bancos / Tesorería (nota 1)

Al 30 de Septiembre de 2015; la cuenta de bancos tiene un incremento de \$ 81.7 millones con relación al saldo que se refleja al 31 de diciembre de 2014, con motivo de los ingresos cobrados por los servicios que presta este Instituto, el rubro se integra de la siguiente forma:

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	%	DICIEMBRE 2014	%
Bancos IMTA	7,022,369	2.5	21,067,555	10.3
Bancos CONACyT	10,336,433	3.6	8,755,362	4.3
Inversiones temporales	269,199,668	93.9	175,054,696	85.4
	<u>\$ 286,558,470</u>	100.0	<u>\$ 204,877,613</u>	100.0

A nivel de concepto, tenemos que en Bancos IMTA se tiene un decremento de \$ 14.0 millones, debido al pago de los compromisos con diversos proveedores del Instituto, en Bancos CONACyT se tiene un incremento de \$ 1.2 millones que corresponden a ministraciones realizados por el mismo CONACyT para atender sus proyectos y, en Inversiones Temporales se tiene un incremento de \$ 46.1 millones, de ingresos que provienen de los proyectos contratados con diversas Instituciones del País.

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

a) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (nota 2)

Al 30 de septiembre de 2015 y al 31 de diciembre 2014, el rubro se integra de la siguiente forma:



CLIENTE	SEPTIEMBRE 2,015	DICIEMBRE 2,014
Comisión Nacional del Agua	11,395,673	24,203,689
Comision Estatal de Agua y Saneamiento		423,935
Comision Federal de Electricidad	1,736,254	1,562,916
SEMARNAT	3,955,600	3,955,600
Universidad Autonoma de San Luis Potosí		422,843
Gobierno del Distrito Federal		952,070
Sistema de Agua y Saneamiento Metropolitano		450,000
Sabritas S. de R. L. de C. V.		174,000
Comision Estatal de Servicios Publicos		450,000
CICESE	1,944,145	
Secretaria de finanzas	270,828	4,378,114
AUPA Quila-Costa Rica Módulo III-1 A.C.	460,724	
Gobierno del Estado de Hidalgo	139,474	431,885
Asociacion de Usuarios Productores	3,675,900	3,675,900
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del	641,596	
Comision Estatal de Agua y Medio Ambiente	120,000	55,000
Aupa Culiacancito Modulo IV - 1		1,526,751
Fondo Sectorial de Investigacion	357,500	
Comision Estatal de Agua y Saneamiento		479,016
SEMARNAT-CNA-GRSLP	2,158,921	
Sría. de Medio Amb. y Rec. Nat. CNA Gerencia	150,000	27,635
Comisión Estatal del Agua de Jalisco	623,233	
Semarnat-Conagua-Organismo de Cuenca	312,620	2,419,211
Sist. Humaya Dist. 010 y 074 Mocoritos	3,812,108	648,904
Org. Pub. Desc. p/ la Prest. de los Serv.		450,000
Minera Medina Luna S. A. de C.V.	934,178	
Gobierno del Estado de Chiapas	1,596,676	2,646,690
Administración Portuaria Integral de Man	552,160	
Secretaria de Comunicaciones y Transportes		684,086
Comision del Agua del Estado de		2,500,000
Comision Estatal de Agua y Saneamiento		9,042,202
DR 011 Rio Lerma GTO.	245,734	971,469
Secretaria de Administracion (Tepic)	6,000,000	6,000,000
Fonodo Nacional de Fomento al Turismo	457,040	
Maya Biosana SAPI de CV		34,872
Junta Municipal de Agua y Saneamiento (Jimenez Chih.)	550,000	550,000
Consejo de Desarrollo	355,728	355,728
Comision de Infraestructura Carretera y Aeroportuaria	480,240	480,240
Bridgestone de México, SA de CV		796,920
Municipio de Tixtla Guerrero		11,443,037
Varios (inferiores a 400,000)	3,054,983	5,225,481
	<u>45,981,315</u>	<u>87,418,192</u>

Al cierre del trimestre, esta cuenta refleja una disminución de \$ 41.5 millones, que representa el 47.5 por ciento del saldo reflejado al cierre del ejercicio del 2014, y para el caso de nuestro principal cliente que es la Comisión Nacional del Agua disminuyó su saldo en \$ 12.8 millones que representa el 52.9 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 27.7 por ciento del saldo de clientes y al final del mes de septiembre representa solamente el 24.8 por ciento por lo que el saldo de esta cuenta muestra una mayor diversificación en su cartera de clientes.

Del saldo de esta cuenta (*\$ 45.9 millones*), se tiene una cartera vencida de \$ 17.1 millones, que corresponde al 37.2 por ciento y actualmente 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:



Folio Fact.	Cliente	Fecha Factura	Importe (con IVA)
3704	SECRETARÍA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES	29-nov-12	3,955,600.00
5098	Consejo de Desarrollo del Papaloapan, Gobierno del Estado de Veracruz.	20-sep-13	355,728.00
5541	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO	23-oct-13	220,400.00
5611	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE HIDALGO DEL PARRAL	05-nov-13	140,070.00
5833	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO	22-nov-13	165,160.80
5869	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE HIDALGO DEL PARRAL	26-nov-13	109,620.00
6110	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO	09-dic-13	164,439.20
7452	ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO COMISIÓN DE INFRAESTRUCTURA CARRETERA Y AEROPORTUARIA DEL ESTADO DE GUERRERO	18-ago-14	480,240.00
8067	SECRETARIA DE FINANZAS	05-nov-14	270,827.78
8110	ASOCIACIÓN DE USUARIOS PRODUCTORES AGRÍCOLAS "SANTA ROSA" MODULO III-1 A.C.	07-nov-14	813,786.19
8111	ASOCIACIÓN DE USUARIOS PRODUCTORES AGRÍCOLAS "SANTA ROSA" MODULO III-1 A.C.	07-nov-14	2,862,113.65
8264	GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS (S.I.)	27-nov-14	233,336.68
8265	GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS (S.I.)	28-nov-14	233,336.68
8266	GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS (S.I.)	28-nov-14	233,336.71
8275	GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS (S.I.)	28-nov-14	879,726.62
8549	SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	28-ene-15	6,000,000.00
TOTAL			17,117,722.31

Del monto que refleja el cuadro anterior; el 23.1 por ciento por un importe de \$3.9 millones, corresponden al año de 2012, 6.7 por ciento que ascienden a \$1.2 millones son del año 2013, el 35.1 por ciento por un importe de \$6.0 millones al 2014 y 35.1 por un importe de 6.0 millones al ejercicio 2015.

La recuperación de las cuentas por cobrar se muestra en el siguiente cuadro:

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Ingresos por prestación de servicios	185,351,235	362,054,217
Ingresos por prestación de servicios promedio diario del	686,486	991,929
Cuentas por cobrar	45,981,315	87,418,192
Días cartera promedio	67	88

El análisis muestra la recuperación de la cartera en 67 días promedio, debido a dos factores; el primero a que la Comisión Nacional del Agua tiene un saldo de 11.4 millones de pesos al cierre de este informe, los cuales se realizara su pago el siguiente mes, el segundo factor a que se tiene un importe de 17.1 millones de antigüedad de saldos que afectan directamente el tiempo para la recuperación de la cartera.

En comparación con el año anterior, se puede apreciar una disminución de 13 días en la recuperación de la cartera lo que significa una mejor posición financiera con relación al cierre del ejercicio anterior.

Índice de rotación de la cobranza:

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Ingresos por prestación de servicios	185,351,235	362,054,217
Cuentas por cobrar	45,981,315	87,418,192
Velocidad de la cobranza	<u>4.03</u>	<u>4.14</u>

Como se puede apreciar en el cuadro anterior, el índice de rotación se encuentra cercano al del año 2014, con motivo de una buena gestión de cobranza del presente año.

b) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo (nota 3)

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Viaticos	1,750,130	10,771
Anticipos	1,534,249	1,202
Otros	372,355	692,529
	<u>3,656,734</u>	<u>704,502</u>

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, a través de la aplicación de acciones piloto que proporcionen información sobre los costos y beneficios de enfoques alternativos para reducir su vulnerabilidad, 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 (nota 4)

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
IVA Acreditable	<u>2,617,444</u>	<u>1,370,097</u>

El saldo que refleja esta cuenta corresponde al Impuesto al Valor Agregado pagado por el IMTA pendiente de acreditar por la adquisición de 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 5)

a) Almacén de Materiales y Suministros de Consumo

Este rubro se integra como sigue:

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Materiales y útiles de oficina	959,107	511,688
Materiales y útiles p/procesar en equipo y bienes informáticos	80,411	34,846
Material de limpieza	193,636	150,536
Material eléctrico y electrónico	206,890	0
Otros productos químicos	42,817	0
Otros	75,128	0
	<u>1,557,989</u>	<u>697,070</u>

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 para mantener un stock para las actividades de operación, así mismo, en el caso de material eléctrico, la adquisición corresponde a cable para la instalación de tierras físicas dentro de la institución.

Inversión Financiera de Largo Plazo (nota 6)

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	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Aportaciones para el estímulo a la investigación	6,554,846	95,466
Aportación para el programa de becas	1,847,682	1,317,083
Aportación para la adquisición de equipo	11,435,840	3,758,034
Aportación para gasto corriente	4,300,000	4,300,000
Pagos Fideicomiso en Trámite	40	4,036,800
TOTAL	<u>24,138,408</u>	<u>13,507,383</u>

En el transcurso de este trimestre se realizó una consulta con la unidad de Contabilidad Gubernamental de la SHCP, solicitando su opinión en el manejo contable del Fideicomiso y realizó la observación de que el Instituto debe reflejar las aportaciones realizadas al fideicomiso y sugirió que se realizaran los ajustes en la contabilidad lo más pronto posible, por lo que se aprecia un incremento de recursos del mes de diciembre al corte de este periodo de 10.6 millones de pesos. Así mismo para el presente año ya se tiene una aportación de 2.9 millones de pesos que se encuentran incluidos en los incrementos mencionados anteriormente.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (nota 7)

Las adquisiciones de terrenos, edificios y construcciones, equipo y mobiliario en oficinas y almacenes, se registran a su costo de adquisición y hasta el ejercicio 2008 se actualizaban utilizando factores derivados del INPC.

El método adoptado para el cálculo de la depreciación es el de línea recta sobre saldos finales a partir del siguiente mes al de su adquisición a las siguientes tasas anuales:

Edificios y Construcciones	5%
Mobiliario y Equipo	10%
Equipo de Transporte	25%
Equipo de Computación	30%
Colecciones científicas, artísticas y literarias	10%

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

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Terrenos	1,300,546	1,300,546
Revaluación de Terrenos	65,213,465	65,213,465
	<u>66,514,011</u>	<u>66,514,011</u>
Otros Bienes Inmuebles	105,816,814	105,816,814
Revaluación de Otros Bienes Inmuebles	82,319,324	82,319,324
	<u>188,136,138</u>	<u>188,136,138</u>
Mobiliario y Equipo de Oficina	85,893,368	71,124,529
Revaluación de Mobiliario y Equipo de Oficina	21,436,676	21,436,675
	<u>107,330,044</u>	<u>92,561,204</u>
Equipo de transporte	21,978,713	19,308,555
Revaluación de Equipo de transporte	5,061,580	5,061,580
	<u>27,040,293</u>	<u>24,370,135</u>
Otros Equipos	72,736,093	63,278,121
Revaluación de Otros Equipos	24,216,181	24,216,181
	<u>96,952,274</u>	<u>87,494,302</u>
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	12,211	12,211
Reval. de Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	4,048	4,048
	<u>16,259</u>	<u>16,259</u>
Bienes intangibles	1,498,338	1,498,338
Bienes en Comodato	114,198	114,198
Subtotal	<u>487,601,556</u>	<u>460,704,585</u>
Menos: Depreciación Acumulada	<u>246,870,568</u>	<u>224,262,638</u>
TOTAL ACTIVO FIJO	<u>240,730,988</u>	<u>236,441,947</u>

En el transcurso del ejercicio el Instituto registro incrementos y decrementos al patrimonio por un importe neto de \$ 26.9 millones con motivo bajas y altas en el inventario de bienes muebles del Instituto, que permitirán realizar las tareas que le demanden por la prestación de servicios científicos y tecnológicos, en las diversas entidades de la República Mexicana.

PASIVO

Cuentas por Pagar a Corto Plazo (nota 8)

a) Proveedores

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

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Proveedores:	110,591	8,009

Con relación a esta cuenta, se informa que el saldo que se refleja es con motivo de la adquisición de materiales y suministros de consumo, servicios generales y adquisición de equipo.

b) Otros documentos por Pagar a Corto Plazo (nota 9)

Al 30 de septiembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, se integra como sigue y refleja las obligaciones fiscales de este Instituto:

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
ISR Retenido sobre sueldos y salarios	2,206,419	
ISR retenido sobre honorarios	120,737	534,158
IVA Retenido	129,166	569,768
IVA por Pagar	4,142,382	11,658,117
IVA por Pagar Pendiente de Cobro	6,231,390	12,360,988
Otros		16,134
TOTAL	12,830,094	25,139,165

Esta cuenta refleja los importes de impuestos que se pagaran al inicio del mes siguiente de conformidad con la normatividad vigente.

Documentos por Pagar a Corto Plazo (nota 10)

a) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo

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

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Aguinaldos por pagar	0	2,461,439
Otros acreedores	427,523	0
TOTAL	427,523	2,461,439

En el rubro de Otros Acreedores se tiene registrado los gastos que realizan los empleados del Instituto en el desempeño de sus funciones dentro de los proyectos que se tienen contratados con los clientes del Instituto.

Pasivo Contingente

El instituto tiene una contingencia por juicios laborales, al cierre del segundo trimestre por un importe de \$ 5,240,197 pesos así como los siguientes asuntos legales que se encuentran en proceso y que atiende la Unidad Jurídica de este Instituto:

LITIGIOS LABORALES RADICADOS EN LA CIUDAD DE MEXICO		
No. EXP.	INSTANCIA	OBSERVACIONES
108/02	Junta Especial No. 11 de la JFCA	Laudo
1495/10	Junta Especial No. 11 de la JFCA	Demandan el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada. En dictamen.
1501/10	Junta Especial No. 11 de la JFCA	Demandan el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada. En dictamen.
1502/10	Junta Especial No. 11 de la JFCA	Demanda el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada. En dictamen.
1503/10	Junta Especial No. 11 de la JFCA	El actor demanda el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada. En dictamen.
1504/10	Junta Especial No. 11 de la JFCA	El actor demandan el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada, la junta se reservó para acordar la admisión de las pruebas. 30 ABRIL 2015
168/11	Junta Especial No. 11 de la JFCA	El actor demanda el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada. En dictamen.
485/11	Junta Especial No. 11 de la JFCA	El actor demanda el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada. En dictamen.

LITIGIOS LABORALES RADICADOS EN LA CIUDAD DE CUERNAVACA

181/09	Junta Especial No. 31 de la JFCA	<p>Demanda la reinstalación, salarios caídos y prestaciones; el expediente pasó a dictamen el 09 de junio de 2014. Se emitió Laudo es a favor del IMTA. Se encuentra en Amparo.</p> <p>Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$1,225,807.98</p>
185/11	Junta Especial No. 31 de la JFCA	<p>Demanda la reinstalación, prestaciones y salarios caídos, salarios devengados y no pagados, así como entrega de constancias relativas a las aportaciones hechas al ISSSTE, FOVISSTE y SAR; Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$580,293.36 dentro del expediente se dictó LAUDO donde se absuelve al IMTA del pago de todas las prestaciones salvo la de proporcionar las constancias que reclama la actora dentro de su demanda. El expediente se encuentra en AMPARO.</p>
629/12	Junta Especial No. 31 de la JFCA	<p>El actor demanda el otorgamiento de la Plaza Especialista en Hidráulica III, como resultado de un concurso, entre otras prestaciones. Pendiente de Notificación.</p>
1294/11	Junta Especial No. 31 de la JFCA	<p>Los actores demandan el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada, el Expediente se Laudo el 18 de marzo de 2015 y se Absuelve al IMTA de todas las prestaciones reclamadas. Los Actores Interpusieron Amparo y éste se resolvió para efectos.</p>
195/12	Junta Especial No. 31 de la JFCA	<p>Los actores demandan el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada; Se encuentran desahogando las testimoniales.</p>
1463/10	Junta Especial No. 31 de la JFCA	<p>El actor demanda el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada. Aún no se notifica a los terceros.</p>
505/2013	Junta Especial No. 31 de la JFCA	<p>El actor demanda pago de la Indemnización Constitucional, salarios caídos, aguinaldo, tiempo extraordinario y prima vacacional. Se señaló el 14 de agosto para la audiencia incidental (en este expediente se mandó llamara a la SFP como tercero interesado a juicio). Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$2,012,942.45 Se verificará audiencia el 4 de noviembre de 2015</p>
588/2014	Junta Especial No. 31 de la JFCA	<p>El actor demanda la Reinstalación, Pago de Salarios Caídos, Reparación de "daños inmateriales", Pago de vacaciones, prima vacacional y aguinaldo que se le adeudan correspondientes al 2013, Entrega de Constancias de aportaciones a la AFORE, Entrega de Constancias relativas a las aportaciones al INFONAVIT, Respeto de derechos de preferencia, ascenso, escalafonarios y demás prestaciones, Reconocimiento de antigüedad, Entrega de Constancias relativas a las cuotas obrero patronales al IMSS, Daños y perjuicios, Entrega de constancia de antigüedad, Entrega de la constancia de retenciones del ISR, Entrega de la constancia de la declaración de reparto de utilidades año 2013, Pago de Interés moratorio, Pago de tiempo extraordinario, Pago de prima dominical, Devolución de documentos personales, Salarios devengados y que se le adeudan del 01 al 12 de mayo de 2014. El actor no es trabajador del IMTA. Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$77,779.08 El actor promovió amparo por inactividad de la Junta.</p>

LITIGIOS LABORALES RADICADOS EN LA CIUDAD DE CUERNAVACA

97/2013	Junta Especial No. 31 de la JFCA	El actor demanda la Reinstalación, el pago de salarios caídos, vacaciones, el reconocimiento de la antigüedad, el pago de prestaciones devengadas y no pagadas dentro de las cuales entran las siguientes: Diferencias de salario, Vacaciones, Tiempo extraordinario, Reparto de utilidades, Primas dominicales, Días festivos, Fondo de ahorro, Aportaciones al IMSS y al INFONAVIT, Indemnización constitucional y Prima de antigüedad; El actor no es trabajador del IMTA. Lleva un acumulado Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$ 768,059.40
228/2015	Junta Especial No. 31 de la JFCA	El actor demanda la Reinstalación, Reconocimiento de la relación de trabajo que le unia por tiempo indefinido y/o indeterminado, Pago de Salarios Caídos, Documento donde se haga constar la antigüedad, Aguinaldo, Pago de vacaciones, prima vacacional, Incrementos salariales, Días de descanso, Inscripción en forma retroactiva y Entrega de Constancias de aportaciones al IMSS, INFONAVIT y AFORE, Tiempo efectivo laborado por el accionante, Horas extras, Pago de Séptimos días. El actor no es trabajador del IMTA. Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$147,235.80
257/2015	Junta Especial No. 31 de la JFCA	El actor demanda la Reinstalación, Reconocimiento de la relación de trabajo que le unia por tiempo indefinido y/o indeterminado, Pago de Salarios Caídos, Documento donde se haga constar la antigüedad, Aguinaldo, Pago de vacaciones, prima vacacional, Incrementos salariales, Días de descanso, Inscripción en forma retroactiva y Entrega de Constancias de aportaciones al IMSS, INFONAVIT y AFORE, Tiempo efectivo laborado por el accionante, Horas extras, Pago de Séptimos días. El actor no es trabajador del IMTA. Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$96,473.80
229/2015	Junta Especial No. 31 de la JFCA	El actor demanda la Reinstalación, Reconocimiento de la relación de trabajo que le unia por tiempo indefinido y/o indeterminado, Pago de Salarios Caídos, Documento donde se haga constar la antigüedad, Aguinaldo, Pago de vacaciones, prima vacacional, Incrementos salariales, Días de descanso, Inscripción en forma retroactiva y Entrega de Constancias de aportaciones al IMSS, INFONAVIT y AFORE, Tiempo efectivo laborado por el accionante, Horas extras, Pago de Séptimos días. El actor no es trabajador del IMTA. Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$143,930.86
229/2015	Junta Especial No. 31 de la JFCA	El actor demanda la Reinstalación, Reconocimiento de la relación de trabajo que le unia por tiempo indefinido y/o indeterminado, Pago de Salarios Caídos, Documento donde se haga constar la antigüedad, Aguinaldo, Pago de vacaciones, prima vacacional, Incrementos salariales, Días de descanso, Inscripción en forma retroactiva y Entrega de Constancias de aportaciones al IMSS, INFONAVIT y AFORE, Tiempo efectivo laborado por el accionante, Horas extras, Pago de Séptimos días. El actor no es trabajador del IMTA. Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$103,762.73
193/2015	Junta Especial No. 31 de la JFCA	El actor demanda la Reinstalación, Reconocimiento de la relación de trabajo que le unia por tiempo indefinido y/o indeterminado, Pago de Salarios Caídos, Documento donde se haga constar la antigüedad, Aguinaldo, Pago de vacaciones, prima vacacional, Incrementos salariales, Días de descanso, Inscripción en forma retroactiva y Entrega de Constancias de aportaciones al IMSS, INFONAVIT y AFORE, Tiempo efectivo laborado por el accionante, Horas extras, Pago de Séptimos días. El actor no es trabajador del IMTA. Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$83,911.9

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

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo			Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,940,682	25,139,165
Efectivo	1/	286,558,470	0	0	0
Bancos/Tesorería		286,558,470	Proveedores	8/	110,591
			Contratistas por Obras Públicas por Pagar a C.P.		0
Efectivo o Equivalentes de efectivo a Recibir		52,255,492	Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	9/	12,830,091
Inversiones Financieras		0			25,139,165
Cuentas por Cobrar	2/	45,981,315	Documentos por Pagar a Corto Plazo	10/	427,523
Deudores Diversos	3/	3,656,733			2,461,439
Deudores por Anticipos de Tesorería		0	Total de Pasivos Circulantes		13,368,205
Impuesto al Valor Agregado Acreditable	4/	2,617,444			27,600,604
			PASIVO NO CIRCULANTE		
Almacenes		1,557,989	Total de Pasivo No Circulante		0
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	5/	1,557,989			0
			TOTAL DEL PASIVO	13,368,205	27,600,604
Otros Activos Circulantes		0			
Total de Activos Circulantes		340,371,951	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
ACTIVO NO CIRCULANTE			Aportaciones	345,778,608	306,778,274
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Donaciones de Capital	0	0
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	6/	24,138,408	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	66,442,166	66,444,587
Terrenos		254,650,149	Resultados de Ejercicios Anteriores	-18,794,929	-31,248,227
			Revalúos	0	0
Bienes Muebles			Reservas	0	0
Mobiliario y Equipo de Administración		231,338,870	Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio	198,447,296	198,447,296
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		95,266,976			
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		12,063,068	Total Hacienda Pública/ Patrimonio	591,873,141	540,421,930
Equipo de Transporte		82,798,958			
Equipo de Defensa y Seguridad		27,040,293	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	605,241,346	568,022,534
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0			
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		14,153,316			
Activos Biológicos		16,259			
		0			
Activos Intangibles					
Software		1,498,338			
Patentes, Marcas y Derechos		328,089			
		974,228			
Revaluación de Bienes Intangibles		196,021			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-246,870,568			
Otros Activos no Circulantes		114,198			
Total de Activos no Circulantes	7/	264,869,395			
TOTAL DEL ACTIVO		605,241,346			

Elaboró

Revisó

Autorizó

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

SUBDIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

COORDINADOR DE ADMINISTRACION

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

	2014	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	185,351,235	362,054,217
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	185,351,235	362,054,217
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados (no empresariales y no financieras)	185,351,235	362,054,217
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	0	0
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	175,225,633	262,498,832
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	175,225,633	262,498,832
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	175,225,633	262,498,832
Subsidios y Subvenciones	0	0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	4,339,827	5,822,268
Ingresos Financieros	4,339,827	5,822,268
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	0	0
Ingresos de Fideicomisos Públicos	0	0
Otros Ingresos Financieros	4,339,827	5,822,268
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	364,916,695	630,375,317
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	298,474,529	537,285,505
Servicios Personales	124,931,437	184,291,530
Materiales y Suministros	20,829,728	31,712,619
Servicios Generales	152,713,364	321,281,356
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	4,037,296
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	4,037,296
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0	22,607,929
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	0	22,607,929
Disminución por Variación de Inventarios	0	0
Otros Gastos	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	298,474,529	563,930,730
AHORRO/(DESAHORRO) DEL EJERCICIO	66,442,166	66,444,587

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

(Pesos)

Sector: SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

Entidad: INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA

	2015	2014
Flujos de Efectivo por Actividades de Operación		
Origen	364,916,695	630,375,317
Ingresos y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	189,691,062	367,876,485
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales no Empresariales y no Financieras	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	175,225,633	262,498,832
Subsidios y Subvenciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0
Aplicación	298,474,529	541,322,801
Servicios Personales	124,931,437	184,291,530
Materiales y Suministros	20,829,728	31,712,619
Servicios Generales	152,713,364	321,281,356
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	4,037,296
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	4,037,295
Donativos	0	0
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	66,442,166	89,052,516
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	-11,125,951	-4,128,516
Contribuciones de Capital	-14,990,956	
Venta o Disposición de Activos Físicos	3,865,005	
Otros		-4,128,516
Aplicación	10,628,397	43,076,520
Bienes Inmuebles y Muebles	0	30,761,975
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	0	0
Otros	10,628,397	12,314,545
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión	-21,754,348	-47,205,036
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	55,149,178	30,811,825
Disminución de Activos Financieros, excluido el Efectivo y Equivalente	55,038,587	
Incremento de Otros Pasivos	110,591	30,811,825
Aplicación	18,156,140	298,547
Incremento de Activos Financieros, excluido el Efectivo y Equivalentes	3,813,150	
Disminución de Otros Pasivos	14,342,990	298,547
Flujo neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	36,993,038	30,513,278
Incremento/(Disminución) Neta en el Ejercicio del Efectivo y Equivalentes de Efectivo	81,680,856	72,360,758
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del ejercicio	204,877,613	132,516,855
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del ejercicio	286,558,469	204,877,613

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

Estado de Variaciones en el Patrimonio
Al 30 de Septiembre de 2015 y al 31 de Diciembre de 2014
(Pesos)

Sector: SECRETARIA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES

Entidad: INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA

(Miles de pesos)

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)	201,555,631	-1,599,582	79,702,515	198,447,296	478,105,860
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	78,102,933	1,599,582	-79,702,515	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2014	279,658,564	0	0	198,447,296	478,105,860
Aportaciones	27,119,710	0	0	0	27,119,710
Donaciones de Capital Recibidas	0	0	0	0	0
Actualizaciones	0	0	0	0	0
Resultado del Ejercicio: Ahorro/(Desahorro)	0	-31,248,227	66,444,587	0	35,196,360
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 2014	306,778,274	-31,248,227	66,444,587	198,447,296	540,421,930
	0				
Rectificaciones de Resultados del Ejercicio Anterior	39,000,334	27,444,253	-66,444,587	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	345,778,608	-3,803,974	0	198,447,296	540,421,930
Aportaciones	0	3,803,974	0	0	3,803,974
Donaciones de Capital Recibidas	0	0	0	0	0
Actualizaciones	0	0	0	0	0
Resultado del Ejercicio: Ahorro/(Desahorro)	0	0	66,442,166	0	66,442,166
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	-18,794,929	0	0	-18,794,929
Patrimonio al Final del Ejercicio	345,778,608	-18,794,929	66,442,166	198,447,296	591,873,141

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

INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

(Cifras expresadas en pesos nominales)

a). NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

a) Bancos / Tesorería (nota 1)

Al 30 de Septiembre de 2015; la cuenta de bancos tiene un incremento de \$ 81.7 millones con relación al saldo que se refleja al 31 de diciembre de 2014, con motivo de los ingresos cobrados por los servicios que presta este Instituto, el rubro se integra de la siguiente forma:

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	%	DICIEMBRE 2014	%
Bancos IMTA	7,022,369	2.5	21,067,555	10.3
Bancos CONACyT	10,336,433	3.6	8,755,362	4.3
Inversiones temporales	269,199,668	93.9	175,054,696	85.4
	<u>\$ 286,558,470</u>	100.0	<u>\$ 204,877,613</u>	100.0

A nivel de concepto, tenemos que en Bancos IMTA se tiene un decremento de \$ 14.0 millones, debido al pago de los compromisos con diversos proveedores del Instituto, en Bancos CONACyT se tiene un incremento de \$ 1.2 millones que corresponden a ministraciones realizados por el mismo CONACyT para atender sus proyectos y, en Inversiones Temporales se tiene un incremento de \$ 46.1 millones, de ingresos que provienen de los proyectos contratados con diversas Instituciones del País.

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

a) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (nota 2)

Al 30 de septiembre de 2015 y al 31 de diciembre 2014, el rubro se integra de la siguiente forma:

CLIENTE	SEPTIEMBRE 2,015	DICIEMBRE 2,014
Comisión Nacional del Agua	11,395,673	24,203,689
Comision Estatal de Agua y Saneamiento		423,935
Comision Federal de Electricidad	1,736,254	1,562,916
SEMARNAT	3,955,600	3,955,600
Universidad Autonoma de San Luis Potosí		422,843
Gobierno del Distrito Federal		952,070
Sistema de Agua y Saneamiento Metropolitano		450,000
Sabritas S. de R. L. de C. V.		174,000
Comision Estatal de Servicios Publicos		450,000
CICESE	1,944,145	
Secretaria de finanzas	270,828	4,378,114
AUPA Quila-Costa Rica Módulo III-1 A.C.	460,724	
Gobierno del Estado de Hidalgo	139,474	431,885
Asociacion de Usuarios Productores	3,675,900	3,675,900
Comisión de Agua Potable y Alcantarillado del	641,596	
Comision Estatal de Agua y Medio Ambiente	120,000	55,000
Aupa Culiacancito Modulo IV - 1		1,526,751
Fondo Sectorial de Investigacion	357,500	
Comision Estatal de Agua y Saneamiento		479,016
SEMARNAT-CNA-GRSLP	2,158,921	
Sria. de Medio Amb. y Rec. Nat. CNA Gerencia	150,000	27,635
Comisión Estatal del Agua de Jalisco	623,233	
Semarnat-Conagua-Organismo de Cuenca	312,620	2,419,211
Sist. Humaya Dist. 010 y 074 Moceritos	3,812,108	648,904
Org. Pub. Desc. p/ la Prest. de los Serv.		450,000
Minera Medina Luna S. A. de C.V.	934,178	
Gobierno del Estado de Chiapas	1,596,676	2,646,690
Administración Portuaria Integral de Man	552,160	
Secretaria de Comunicaciones y Transportes		684,086
Comision del Agua del Estado de		2,500,000
Comision Estatal de Agua y Saneamiento		9,042,202
DR 011 Rio Lerma GTO.	245,734	971,469
Secretaria de Administracion (Tepic)	6,000,000	6,000,000
Fonodo Nacional de Fomento al Turismo	457,040	
Maya Biosana SAPI de CV		34,872
Junta Municipal de Agua y Saneamiento (Jimenez Chih.)	550,000	550,000
Consejo de Desarrollo	355,728	355,728
Comision de Infraestructura Carretera y Aeroportuaria	480,240	480,240
Bridgestone de México, SA de CV		796,920
Municipio de Tixtla Guerrero		11,443,037
Varios (inferiores a 400,000)	3,054,983	5,225,481
	<u>45,981,315</u>	<u>87,418,192</u>

Al cierre del trimestre, esta cuenta refleja una disminución de \$ 41.5 millones, que representa el 47.5 por ciento del saldo reflejado al cierre del ejercicio del 2014, y para el caso de nuestro principal cliente que es la Comisión Nacional del Agua disminuyo su saldo en \$ 12.8 millones que representa el 52.9 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 27.7 por ciento del saldo de clientes y al final del mes de septiembre representa solamente el 24.8 por ciento por lo que el saldo de esta cuenta muestra una mayor diversificación en su cartera de clientes.

Del saldo de esta cuenta (*\$ 45.9 millones*), se tiene una cartera vencida de \$ 17.1 millones, que corresponde al 37.2 por ciento y actualmente 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:

Folio Fact.	Cliente	Fecha Factura	Importe (con IVA)
3704	SECRETARÍA DE MEDIO AMBIENTE Y RECURSOS NATURALES	29-nov-12	3,955,600.00
5098	Consejo de Desarrollo del Papaloapan, Gobierno del Estado de Veracruz.	20-sep-13	355,728.00
5541	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO	23-oct-13	220,400.00
5611	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE HIDALGO DEL PARRAL	05-nov-13	140,070.00
5833	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO	22-nov-13	165,160.80
5869	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE HIDALGO DEL PARRAL	26-nov-13	109,620.00
6110	JUNTA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO	09-dic-13	164,439.20
7452	ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO COMISIÓN DE INFRAESTRUCTURA CARRETERA Y AEROPORTUARIA DEL ESTADO DE GUERRERO	18-ago-14	480,240.00
8067	SECRETARÍA DE FINANZAS	05-nov-14	270,827.78
8110	ASOCIACIÓN DE USUARIOS PRODUCTORES AGRÍCOLAS "SANTA ROSA" MODULO III-1 A.C.	07-nov-14	813,786.19
8111	ASOCIACIÓN DE USUARIOS PRODUCTORES AGRÍCOLAS "SANTA ROSA" MODULO III-1 A.C.	07-nov-14	2,862,113.65
8264	GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS (S.I.)	27-nov-14	233,336.68
8265	GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS (S.I.)	28-nov-14	233,336.68
8266	GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS (S.I.)	28-nov-14	233,336.71
8275	GOBIERNO DEL ESTADO DE CHIAPAS (S.I.)	28-nov-14	879,726.62
8549	SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	28-ene-15	6,000,000.00
TOTAL			17,117,722.31

Del monto que refleja el cuadro anterior; el 23.1 por ciento por un importe de \$3.9 millones, corresponden al año de 2012, 6.7 por ciento que ascienden a \$1.2 millones son del año 2013, el 35.1 por ciento por un importe de \$6.0 millones al 2014 y 35.1 por un importe de 6.0 millones al ejercicio 2015.

La recuperación de las cuentas por cobrar se muestra en el siguiente cuadro:

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Ingresos por prestación de servicios	185,351,235	362,054,217
Ingresos por prestación de servicios promedio diario del	686,486	991,929
Cuentas por cobrar	45,981,315	87,418,192
Días cartera promedio	67	88

El análisis muestra la recuperación de la cartera en 67 días promedio, debido a dos factores; el primero a que la Comisión Nacional del Agua tiene un saldo de 11.4 millones de pesos al cierre de este informe, los cuales se realizara su pago el siguiente mes, el segundo factor a que se tiene un importe de 17.1 millones de antigüedad de saldos que afectan directamente el tiempo para la recuperación de la cartera.

En comparación con el año anterior, se puede apreciar una disminución de 13 días en la recuperación de la cartera lo que significa una mejor posición financiera con relación al cierre del ejercicio anterior.

Índice de rotación de la cobranza:

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Ingresos por prestación de servicios	185,351,235	362,054,217
Cuentas por cobrar	<u>45,981,315</u>	<u>87,418,192</u>
Velocidad de la cobranza	4.03	4.14

Como se puede apreciar en el cuadro anterior, el índice de rotación se encuentra cercano al del año 2014, con motivo de una buena gestión de cobranza del presente año.

b) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo (nota 3)

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Viáticos	1,750,130	10,771
Anticipos	1,534,249	1,202
Otros	<u>372,355</u>	<u>692,529</u>
	<u>3,656,734</u>	<u>704,502</u>

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, a través de la aplicación de acciones piloto que proporcionen información sobre los costos y beneficios de enfoques alternativos para reducir su vulnerabilidad, 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 (nota 4)

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
IVA Acreditable	<u>2,617,444</u>	<u>1,370,097</u>

El saldo que refleja esta cuenta corresponde al Impuesto al Valor Agregado pagado por el IMTA pendiente de acreditar por la adquisición de 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 5)

a) Almacén de Materiales y Suministros de Consumo

Este rubro se integra como sigue:

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Materiales y útiles de oficina	959,107	511,688
Materiales y útiles p/procesar en equipo y bienes informáticos	80,411	34,846
Material de limpieza	193,636	150,536
Material eléctrico y electrónico	206,890	0
Otros productos químicos	42,817	0
Otros	75,128	0
	<u>1,557,989</u>	<u>697,070</u>

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 para mantener un stock para las actividades de operación, así mismo, en el caso de material eléctrico, la adquisición corresponde a cable para la instalación de tierras físicas dentro de la institución.

Inversión Financiera de Largo Plazo (nota 6)

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	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Aportaciones para el estímulo a la investigación	6,554,846	95,466
Aportación para el programa de becas	1,847,682	1,317,083
Aportación para la adquisición de equipo	11,435,840	3,758,034
Aportación para gasto corriente	4,300,000	4,300,000
Pagos Fideicomiso en Trámite	40	4,036,800
TOTAL	<u>24,138,408</u>	<u>13,507,383</u>

En el transcurso de este trimestre se realizó una consulta con la unidad de Contabilidad Gubernamental de la SHCP, solicitando su opinión en el manejo contable del Fideicomiso y realizó la observación de que el Instituto debe reflejar las aportaciones realizadas al fideicomiso y sugirió que se realizaran los ajustes en la contabilidad lo más pronto posible, por lo que se aprecia un incremento de recursos del mes de diciembre al corte de este periodo de 10.6 millones de pesos. Así mismo para el presente año ya se tiene una aportación de 2.9 millones de pesos que se encuentran incluidos en los incrementos mencionados anteriormente.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (nota 7)

Las adquisiciones de terrenos, edificios y construcciones, equipo y mobiliario en oficinas y almacenes, se registran a su costo de adquisición y hasta el ejercicio 2008 se actualizaban utilizando factores derivados del INPC.

El método adoptado para el cálculo de la depreciación es el de línea recta sobre saldos finales a partir del siguiente mes al de su adquisición a las siguientes tasas anuales:

Edificios y Construcciones	5%
Mobiliario y Equipo	10%
Equipo de Transporte	25%
Equipo de Computación	30%
Colecciones científicas, artísticas y literarias	10%

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

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Terrenos	1,300,546	1,300,546
Revaluación de Terrenos	<u>65,213,465</u>	<u>65,213,465</u>
	66,514,011	66,514,011
Otros Bienes Inmuebles	105,816,814	105,816,814
Revaluación de Otros Bienes Inmuebles	<u>82,319,324</u>	<u>82,319,324</u>
	188,136,138	188,136,138
Mobiliario y Equipo de Oficina	85,893,368	71,124,529
Revaluación de Mobiliario y Equipo de Oficina	<u>21,436,676</u>	<u>21,436,675</u>
	107,330,044	92,561,204
Equipo de transporte	21,978,713	19,308,555
Revaluación de Equipo de transporte	<u>5,061,580</u>	<u>5,061,580</u>
	27,040,293	24,370,135
Otros Equipos	72,736,093	63,278,121
Revaluación de Otros Equipos	<u>24,216,181</u>	<u>24,216,181</u>
	96,952,274	87,494,302
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	12,211	12,211
Reval. de Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	<u>4,048</u>	<u>4,048</u>
	16,259	16,259
Bienes intangibles	1,498,338	1,498,338
Bienes en Comodato	114,198	114,198
Subtotal	<u>487,601,556</u>	<u>460,704,585</u>
Menos: Depreciación Acumulada	<u>246,870,568</u>	<u>224,262,638</u>
TOTAL ACTIVO FIJO	<u>240,730,988</u>	<u>236,441,947</u>

En el transcurso del ejercicio el Instituto registro incrementos y decrementos al patrimonio por un importe neto de \$ 26.9 millones con motivo bajas y altas en el inventario de bienes muebles del Instituto, que permitirán realizar las tareas que le demanden por la prestación de servicios científicos y tecnológicos, en las diversas entidades de la República Mexicana.

PASIVO

Cuentas por Pagar a Corto Plazo (nota 8)

a) Proveedores

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

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Proveedores:	110,591	8,009

Con relación a esta cuenta, se informa que el saldo que se refleja es con motivo de la adquisición de materiales y suministros de consumo, servicios generales y adquisición de equipo.

b) Otros documentos por Pagar a Corto Plazo (nota 9)

Al 30 de septiembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2014, se integra como sigue y refleja las obligaciones fiscales de este Instituto:

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
ISR Retenido sobre sueldos y salarios	2,206,419	
ISR retenido sobre honorarios	120,737	534,158
IVA Retenido	129,166	569,768
IVA por Pagar	4,142,382	11,658,117
IVA por Pagar Pendiente de Cobro	6,231,390	12,360,988
Otros		16,134
TOTAL	<u>12,830,094</u>	<u>25,139,165</u>

Esta cuenta refleja los importes de impuestos que se pagaran al inicio del mes siguiente de conformidad con la normatividad vigente.

Documentos por Pagar a Corto Plazo (nota 10)

a) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo

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

CONCEPTO	SEPTIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014
Aguinaldos por pagar	0	2,461,439
Otros acreedores	427,523	0
TOTAL	427,523	2,461,439

En el rubro de Otros Acreedores se tiene registrado los gastos que realizan los empleados del Instituto en el desempeño de sus funciones dentro de los proyectos que se tienen contratados con los clientes del Instituto.

Pasivo Contingente

El instituto tiene una contingencia por juicios laborales, al cierre del segundo trimestre por un importe de \$ 5,240,197 pesos así como los siguientes asuntos legales que se encuentran en proceso y que atiende la Unidad Jurídica de este Instituto:

LITIGIOS LABORALES RADICADOS EN LA CIUDAD DE MEXICO		
No. EXP.	INSTANCIA	OBSERVACIONES
108/02	Junta Especial No. 11 de la JFCA	Laudó
1495/10	Junta Especial No. 11 de la JFCA	Demandan el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada. En dictamen.
1501/10	Junta Especial No. 11 de la JFCA	Demandan el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada. En dictamen.
1502/10	Junta Especial No. 11 de la JFCA	Demanda el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada. En dictamen.
1503/10	Junta Especial No. 11 de la JFCA	El actor demanda el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada. En dictamen.
1504/10	Junta Especial No. 11 de la JFCA	El actor demandan el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada, la junta se reservó para acordar la admisión de las pruebas. 30 ABRIL 2015
168/11	Junta Especial No. 11 de la JFCA	El actor demanda el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada. En dictamen.
485/11	Junta Especial No. 11 de la JFCA	El actor demanda el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada. En dictamen.

LITIGIOS LABORALES RADICADOS EN LA CIUDAD DE CUERNAVACA

181/09	Junta Especial No. 31 de la JFCA	Demanda la reinstalación, salarios caídos y prestaciones; el expediente pasó a dictamen el 09 de junio de 2014. Se emitió Laudo es a favor del IMTA. Se encuentra en Amparo. Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$1,225,807.98
185/11	Junta Especial No. 31 de la JFCA	Demanda la reinstalación, prestaciones y salarios caídos, salarios devengados y no pagados, así como entrega de constancias relativas a las aportaciones hechas al ISSSTE, FOVISSTE y SAR; Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$580,293.36 dentro del expediente se dictó LAUDO donde se absuelve al IMTA del pago de todas las prestaciones salvo la de proporcionar las constancias que reclama la actora dentro de su demanda. El expediente se encuentra en AMPARO.
629/12	Junta Especial No. 31 de la JFCA	El actor demanda el otorgamiento de la Plaza Especialista en Hidráulica III, como resultado de un concurso, entre otras prestaciones. Pendiente de Notificación.
1294/11	Junta Especial No. 31 de la JFCA	Los actores demandan el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada, el Expediente se Laudo el 18 de marzo de 2015 y se Absuelve al IMTA de todas las prestaciones reclamadas. Los Actores Interpusieron Amparo y éste se resolvió para efectos.
195/12	Junta Especial No. 31 de la JFCA	Los actores demandan el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada; Se encuentran desahogando las testimoniales.
1463/10	Junta Especial No. 31 de la JFCA	El actor demanda el entero al ISSSTE de las cuotas de seguridad social incluyendo la Compensación Garantizada. Aún no se notifica a los terceros.
505/2013	Junta Especial No. 31 de la JFCA	El actor demanda pago de la Indemnización Constitucional, salarios caídos, aguinaldo, tiempo extraordinario y prima vacacional. Se señaló el 14 de agosto para la audiencia incidental (en este expediente se mandó llamara a la SFP como tercero interesado a juicio). Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$2,012,942.45 Se verificará audiencia el 4 de noviembre de 2015
588/2014	Junta Especial No. 31 de la JFCA	El actor demanda la Reinstalación, Pago de Salarios Caídos, Reparación de “daños inmateriales”, Pago de vacaciones, prima vacacional y aguinaldo que se le adeudan correspondientes al 2013, Entrega de Constancias de aportaciones a la AFORE, Entrega de Constancias relativas a las aportaciones al INFONAVIT, Respeto de derechos de preferencia, ascenso, escalafonarios y demás prestaciones, Reconocimiento de antigüedad, Entrega de Constancias relativas a las cuotas obrero patronales al IMSS, Daños y perjuicios, Entrega de constancia de antigüedad, Entrega de la constancia de retenciones del ISR, Entrega de la constancia de la declaración de reparto de utilidades año 2013, Pago de Interés moratorio, Pago de tiempo extraordinario, Pago de prima dominical, Devolución de documentos personales, Salarios devengados y que se le adeudan del 01 al 12 de mayo de 2014. El actor no es trabajador del IMTA. Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$77,779.08 El actor promovió amparo por inactividad de la Junta.

LITIGIOS LABORALES RADICADOS EN LA CIUDAD DE CUERNAVACA

97/2013	Junta Especial No. 31 de la JFCA	El actor demanda la Reinstalación, el pago de salarios caídos, vacaciones, el reconocimiento de la antigüedad, el pago de prestaciones devengadas y no pagadas dentro de las cuales entran las siguientes: Diferencias de salario, Vacaciones, Tiempo extraordinario, Reparto de utilidades, Primas dominicales, Días festivos, Fondo de ahorro, Aportaciones al IMSS y al INFONAVIT, Indemnización constitucional y Prima de antigüedad; El actor no es trabajador del IMTA. Lleva un acumulado Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$ 768,059.40
228/2015	Junta Especial No. 31 de la JFCA	El actor demanda la Reinstalación, Reconocimiento de la relación de trabajo que le unia por tiempo indefinido y/o indeterminado, Pago de Salarios Caídos, Documento donde se haga constar la antigüedad, Aguinaldo, Pago de vacaciones, prima vacacional, Incrementos salariales, Días de descanso, Inscripción en forma retroactiva y Entrega de Constancias de aportaciones al IMSS, INFONAVIT y AFORE, Tiempo efectivo laborado por el accionante, Horas extras, Pago de Séptimos días. El actor no es trabajador del IMTA. Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$147,235.80
257/2015	Junta Especial No. 31 de la JFCA	El actor demanda la Reinstalación, Reconocimiento de la relación de trabajo que le unia por tiempo indefinido y/o indeterminado, Pago de Salarios Caídos, Documento donde se haga constar la antigüedad, Aguinaldo, Pago de vacaciones, prima vacacional, Incrementos salariales, Días de descanso, Inscripción en forma retroactiva y Entrega de Constancias de aportaciones al IMSS, INFONAVIT y AFORE, Tiempo efectivo laborado por el accionante, Horas extras, Pago de Séptimos días. El actor no es trabajador del IMTA. Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$96,473.80
229/2015	Junta Especial No. 31 de la JFCA	El actor demanda la Reinstalación, Reconocimiento de la relación de trabajo que le unia por tiempo indefinido y/o indeterminado, Pago de Salarios Caídos, Documento donde se haga constar la antigüedad, Aguinaldo, Pago de vacaciones, prima vacacional, Incrementos salariales, Días de descanso, Inscripción en forma retroactiva y Entrega de Constancias de aportaciones al IMSS, INFONAVIT y AFORE, Tiempo efectivo laborado por el accionante, Horas extras, Pago de Séptimos días. El actor no es trabajador del IMTA. Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$143,930.86
229/2015	Junta Especial No. 31 de la JFCA	El actor demanda la Reinstalación, Reconocimiento de la relación de trabajo que le unia por tiempo indefinido y/o indeterminado, Pago de Salarios Caídos, Documento donde se haga constar la antigüedad, Aguinaldo, Pago de vacaciones, prima vacacional, Incrementos salariales, Días de descanso, Inscripción en forma retroactiva y Entrega de Constancias de aportaciones al IMSS, INFONAVIT y AFORE, Tiempo efectivo laborado por el accionante, Horas extras, Pago de Séptimos días. El actor no es trabajador del IMTA. Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$103,762.73
193/2015	Junta Especial No. 31 de la JFCA	El actor demanda la Reinstalación, Reconocimiento de la relación de trabajo que le unia por tiempo indefinido y/o indeterminado, Pago de Salarios Caídos, Documento donde se haga constar la antigüedad, Aguinaldo, Pago de vacaciones, prima vacacional, Incrementos salariales, Días de descanso, Inscripción en forma retroactiva y Entrega de Constancias de aportaciones al IMSS, INFONAVIT y AFORE, Tiempo efectivo laborado por el accionante, Horas extras, Pago de Séptimos días. El actor no es trabajador del IMTA. Al 15 de octubre de 2015, llevaría acumulado un pasivo de \$83,911.9