

**INSTITUTO PARA DEVOLVER AL PUEBLO LO ROBADO  
INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES**

Los pasivos contingentes del Instituto para Devolver al Pueblo lo Robado (INDEP) están integrados por las obligaciones originadas en procesos legales, de materia laboral, civil, mercantil, penal, fiscal y administrativa, reportados en los Libros de Gobierno de asuntos jurídicos, donde se indica el valor determinado para cada asunto, la probabilidad de ocurrencia para aquellos calificados como posibles y remotos, así como el estado procesal de los mismos.

Dichos asuntos, corresponden a los propios del INDEP, los que provienen del extinto Fideicomiso Liquidador de Instituciones y Organizaciones Auxiliares de Crédito (FIDELIQ) y de las entidades que, en su momento, por instrucciones del Gobierno Federal, se incorporaron a los estados financieros del citado Fideicomiso, además de los asuntos residuales del extinto Servicio de Administración de Bienes Asegurados (SERA), mismos que se traspasaron a este Organismo en 2003, (NOTA 23-A, numerales 6, 7 y 8) y los que han derivado de algunos Convenios de Cesión que esta Institución suscribió con entidades que concluyeron su proceso de liquidación (NOTA 10-A, inciso a).

El pasivo contingente se registra en cuentas de orden para juicios (NOTAS 19-B y 26, numeral 22). Al 31 diciembre de 2019 y 2018, muestra el importe de 70,924,008,749.0 pesos y 17,090,145,590.0 pesos, respectivamente. De manera comparativa y de acuerdo a la clasificación incluida en los mencionados Libros de Gobierno, se integra como sigue:

<b>(Pesos)</b>		
<b>TIPO DE CONTINGENCIA Y ENTIDAD DE PROCEDENCIA</b>	<b>31-DIC-2019</b>	<b>31-DIC-2018</b>
<b>Civiles y Mercantiles</b>		
FIDELIQ	69,856,317,185.0	16,259,010,725.0
INDEP antes SAE	176,294,865.0	77,423,409.0
BNCI	7,037,991.0	1,422,991.0
ANDSA	5,664,155.0	4,646,920.0
PRONASE	5,254,000.0	0.0
INDEP antes SAE (Bienes Asegurados)	2,215,323.0	1,152,943.0
APSA	1,600,000.0	1,600,000.0
FINA	1.0	0.0
<b>Suma</b>	<b>70,054,383,520.0</b>	<b>16,345,256,988.0</b>

FUENTE: Sistema Integral de Registro del Instituto para Devolver al Pueblo lo Robado.

## CUENTA PÚBLICA 2019

(Pesos)		
TIPO DE CONTINGENCIA Y ENTIDAD DE PROCEDENCIA	31-DIC-2019	31-DIC-2018
<b>Laborales</b>		
INDEP antes SAE	381,794,304.0	269,821,337.0
ANDSA	155,700,506.0	155,700,506.0
SERA	17,411,676.0	12,775,068.0
FIDELIQ	9,874,357.0	11,433,957.0
INDEP antes SAE (Bienes Asegurados)	4,371,767.0	4,371,767.0
FONDEPORT	790,100.0	790,100.0
INCOBUSA	567,580.0	567,580.0
FINA	86,591.0	0.0
<b>Suma</b>	<b>570,596,881.0</b>	<b>455,460,315.0</b>
<b>Administrativos y Fiscales</b>		
SERA	217,877,901.0	217,877,901.0
INDEP antes SAE (Bienes Asegurados)	41,939,328.0	30,129,234.0
INDEP antes SAE	37,908,918.0	39,657,630.0
BNCI	1.0	0.0
<b>Suma</b>	<b>297,726,148.0</b>	<b>287,664,765.0</b>
<b>Penales</b>		
INDEP antes SAE	1,302,200.0	1,763,522.0
<b>Suma</b>	<b>1,302,200.0</b>	<b>1,763,522.0</b>
<b>Total</b>	<b>70,924,008,749.0</b>	<b>17,090,145,590.0</b>

FUENTE: Sistema Integral de Registro del Instituto para Devolver al Pueblo lo Robado.

El aumento ocurrido en 2019, se debe principalmente, a la actualización del valor en el Libro de Gobierno de un asunto mercantil, procedente del extinto FIDELIQ, por el juicio relacionado con el Ingenio Azucarero denominado "La Purísima", radicado en el Juzgado 2° Mercantil ubicado en Colima, Colima, bajo el expediente número 355/1993, con un importe de la demanda, actualizado al 31 de diciembre de 2019, por 69,854,878,981.0 pesos (16,257,572,522.0 pesos en 2018).

El asunto mencionado en el párrafo anterior, conforme a la información proporcionada por el Área Jurídica, se origina con motivo de que, en el año 2016, el Ingenio "La Purísima" volvió a instaurar el mismo esquema jurídico que había implementado en el año 2009 (con base en el cual el juez ordenó la restitución de los bienes a favor del Ingenio "La Purísima"), obteniendo de nueva cuenta, una resolución que declaró la prescripción de la ejecución de la sentencia declarativa de quiebra.

## CUENTA PÚBLICA 2019

---

Como consecuencia de la ilegal resolución y como un efecto inmediato de la misma, la sociedad Gramercy, BG Mex, S.A. de C.V., Sociedad Financiera de Objeto Múltiple, Entidad No Regulada e Ingenio "La Purísima", conjuntamente, promovieron un nuevo incidente de reclamación del valor de los bienes muebles que integraban la unidad industrial, ahora con un valor actualizado, el cual fue admitido a trámite por el juez del conocimiento, dando lugar con ello a desarrollar una nueva defensa sobre este particular. Por cuestiones de índole procesal, se encuentra suspendido el ilegal trámite que se ha dado a la citada reclamación económica.

Se espera que todos estos asuntos contingentes descritos en el cuadro anterior, no tengan un efecto importante en la situación financiera ni en los resultados futuros.

Por otra parte, para aquellos juicios que representan una obligación presente, en atención al riesgo consignado en los referidos Libros de Gobierno, por los cuales es probable que se origine la salida de recursos económicos como medio para liquidar dicha obligación y tomando como base el valor establecido para cada asunto en los citados libros, se tiene registrada en el Estado de Situación Financiera, la Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo, que al 31 de diciembre de 2019 asciende a 67,194,690.0 pesos (53,401,485.0 pesos, en 2018) (NOTA 10-B).

Este informe es parte integrante de los estados financieros y sus notas adjuntas, al 31 de diciembre de 2019 y 2018.

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que el presente informe, como parte de los estados financieros y sus notas, es razonablemente correcto y es responsabilidad del emisor.

---

**Autorizó L.C. Rubén Camarillo Méndez**

Coordinador de Contabilidad

---

**Elaboró L.C. Juan Alejandro Becerra Flores**

Administrador Titular de Contabilidad Institucional